

Primarschule Altnau

Einladung zur Budget-Gemeindeversammlung

**Donnerstag, 23. November 2023, 20.00 Uhr
im Martinshaus**

Traktanden:

1. Wahl von 2 Stimmzählern
2. Protokoll der Jahresgemeindeversammlung vom 31. Mai 2023
3. Budget 2024
4. Mitteilungen und Umfrage

Die Primarschulbehörde

**Orientierungsversammlung
im Martinshaus**

**Dienstag, 14. November 2023
um 20.00 Uhr**

Protokoll der Jahreshauptversammlung vom 31. Mai 2023, 20.00 bis 20.30 Uhr, im Martinshaus

| | |
|-----------------|------------------------------------|
| Vorsitz | Harry Lüthi-Gantenbein |
| stimmberechtigt | 82 |
| anwesend | 100 |
| beratend | 14 |
| Gäste | 2 (Technik, nicht stimmberechtigt) |
| Presse | 2 (nicht stimmberechtigt) |
| absolutes Mehr | 42 |

Eröffnung

Der Präsident Harry Lüthi-Gantenbein begrüsst im Namen der Primarschule Altnau die anwesenden Stimmbürgerinnen und Stimmbürger sowie alle Neuzuzüger und Jungbürger, welche zum ersten Mal an einer Gemeindeversammlung der Primarschule Altnau teilnehmen.

Von der Presse anwesend sind Barbara Hettich (Allgemeiner Anzeiger) und Hanna Mauder-Wick (Thurgauer Zeitung)

Gegen die Anwesenheit und die Stimmberechtigung anwesender Personen wird keine Einsprache erhoben.

Entschuldigungen: –

Harry Lüthi-Gantenbein stellt fest, dass die Botschaft mit der Traktandenliste fristgerecht, mindestens 14 Tage vor der Versammlung versandt wurde. Änderungen der Reihenfolge der vorgeschlagenen Traktandenliste werden nicht gewünscht.

Die Anwesenden genehmigen einstimmig die Traktandenliste wie folgt:

-
- | | | |
|------------|---|---|
| Traktanden | 1 | Wahl von zwei Stimmentzählern |
| | 2 | Protokoll der Budgetgemeindeversammlung vom 24. November 2022 |
| | 3 | Rechenschaftsbericht 01.01.–31.12.2022 |
| | 4 | Jahresrechnung 2022 |
| | 5 | Mitteilungen und Umfrage |

1 Wahl von zwei Stimmentzählern

Es werden folgende/r Stimmentzähler/innen vom Präsidenten vorgeschlagen:
Manfred Irsch und Luzia Früh

Eine Vermehrung der Stimmentzählerinnen oder Stimmentzähler wird nicht gewünscht.

Die/der Stimmentzähler/in werden einstimmig gewählt.

2 Protokoll der Jahreshauptversammlung vom 24. November 2022

Niemand wünscht die Diskussion über das Protokoll.

Das Protokoll wird einstimmig genehmigt und dem Aktuar, Reto Eberle, verdankt.

3 Rechenschaftsbericht 01.01.–31.12.2022

Harry Lüthi-Gantenbein weist auf den Rechenschaftsbericht der Primarschule Altnau hin, welcher in der Botschaft auf den Seiten 7–17 integriert ist.

Niemand wünscht dazu zusätzliche Informationen oder Erläuterungen.

Über den Rechenschaftsbericht der Primarschule Altnau muss nicht abgestimmt werden.

4 Jahresrechnung 2022

Harry Lüthi-Gantenbein weist auf die Jahresrechnung 2022 hin, welche in der Botschaft auf den Seiten 18–42 integriert ist.

Er übergibt das Wort dem Schulpfleger Andres Meyer. Andres Meyer zeigt auf, dass die Stellvertretungskosten einen deutlich höheren Aufwand aufweisen. Die Normkosten für Stellvertretungen liegen im Kanton Thurgau bei 2 % der Regelbesoldung. Diese wurden deutlich übertraffen. Dafür verantwortlich war in den ersten Monaten die Pandemie und danach eine Grippewelle, die die Schülerinnen und Schüler wie auch die Lehrpersonen heimsuchte. Durch den Grundsatz «Schule findet satt», muss der Schulunterricht gewährleistet sein und Stellvertretungen eingesetzt werden. Die Primarschule weist insgesamt 79 besoldete Beschäftigte aus, erstmals mehr als die Sekundarschule Altnau. Andres Meyer zeigt die Erfolgsrechnung und weist auf den Ertragsüberschuss vor der Gewinnverwendung von Fr. 97'354.62 hin. Davon werden Fr. 90'000.00 als Einlage in den «Erneuerungsfonds für Hochbauten» verwendet. Das ergibt einen Netto-Ertragsüberschuss von Fr. 7'354.62.

Es werden keine weiteren detaillierten Auskünfte über die Jahresrechnung 2022 gewünscht.

Harry Lüthi-Gantenbein übernimmt das Wort und richtet sich an die Versammlung. Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, die Schulbehörde bittet Sie, der vorliegenden Erfolgsrechnung und der Bilanz 2022 mit einem Netto-Ertragsüberschuss von Fr. 7'354.62 zuzustimmen.

Die Erfolgsrechnung und die Bilanz 2022 werden, in der vorliegenden Form, von den Anwesenden einstimmig angenommen.

Harry Lüthi-Gantenbein dankt den Stimmbürgern für das entgegengebrachte Vertrauen. Einen besonderen Dank richtet er an den Schulpfleger Andres Meyer für seine saubere, zuverlässige und verständlich geführte Rechnung.

5 Mitteilungen und Umfrage

Aus- und Eintritt der Primarschule Altnau

21 Schülerinnen und Schüler (SuS) beenden die Primarschule Altnau (PSA) und treten in die Sekundarschule ein. 21 SuS starten im Sommer im Kindergarten. Insgesamt zählt die PSA mit Stand 09.05.2022 im Schuljahr 2022/23 216 SuS. Neu wird im kommenden Schuljahr eine weitere 5. Klasse eröffnet. Diese wird im Schuljahr 2024/25 zu einer 5./6. Klasse. Dann läuft der Unterricht auf allen Stufen mit 3 Klassenzügen.

Stand Erweiterungsbau

Harry Lüthi-Gantenbein erläutert den Stand der Arbeiten beim Erweiterungsbau der Primarschule Altnau. Nach Beendigung der Erdsondenbohrungen und des Baugrubenaushubs, beginnen in diesen Tagen die Baumeisterarbeiten. Ab September 2023 wird der Holzbau vom Erdgeschoss und Obergeschoss aufgebaut.

Aktuelles aus der Schule

Folgende Themen sind bei der Schule aktuell:

- Lehrpersonen-Weiterbildung: Medien Informatik Anwendung (MIA)
- Datenschutz und Datenablage an das Datenschutzreglement des Kantons anpassen
- Schulentwicklung: ein stetig fortlaufendes Projekt
- Feuerschutzamt TG: Glasoblichter Treppenhaus und Werkraum EG ersetzen
- Selbstfürsorge/Selfcare: Gesundheit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Kooperation: Schulstart in den Klassen, sozialer Zusammenhalt, Klassenkultur
- Einführung Schüllerrat: Interessen und Anliegen der SuS vertreten
- Elternbefragung: Bedürfnisse der Eltern erfassen

Jubilare

Harry Lüthi-Gantenbein zeigt auf, wie viele Personen an der Primarschule Altnau ein Dienstjubiläum feiern und dankt für die langjährige Zusammenarbeit. Eine spezielle Ehrung gilt dem amtierenden Schulpfleger Andres Meyer für seine 30-jährige Tätigkeit. Er wird von der Versammlung mit einem grossen Applaus verdankt. Das Team der Primarschule weist ein durchschnittliches Dienstalder von 9,9 Jahren auf.

| | |
|----------|--------------------------------------|
| 30 Jahre | Andres Meyer, Schulpfleger |
| 15 Jahre | Nunzio Padula, Hauswart |
| 5 Jahre | Naomi Padula, Kindergartenlehrperson |

Umfrage

Das Wort wird nicht ergriffen.

Mit Dank an alle Stimmbürgerinnen und Stimmbürger für das Vertrauen und die Unterstützung schliesst der Präsident Harry Lüthi-Gantenbein die Budget-Gemeindeversammlung der Primarschule Altnau und übergibt die Versammlung dem Gemeindepräsidenten Hans Feuz.

Altnau, 31. Mai 2023

Der Aktuar



Reto Eberle

Budgetvorschlag 2024 der Primarschule Altnau

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Die nachfolgenden Zeilen und der Zahlenteil sollen Ihnen als Entscheidungshilfe für die Meinungsbildung zum Budget 2024 der Primarschulgemeinde Altnau dienen.

Die Bemerkungen zu den einzelnen Budgetpositionen finden Sie wie gewohnt, vor dem eigentlichen Zahlenteil.

Allgemeines

Während der Erweiterungsbau «Papillon» Fortschritte macht, der Bezugstermin auf den Beginn des nächsten Schuljahres trotz Verzögerung eingehalten werden sollte und sich die Schulkinder, die Lehrpersonen, das Hauswarteteam, die Schulleitung sowie die Schulbehörde auf die Einweihungsfeier vorbereiten und freuen, scheinen die Negativmeldungen aus aller Welt zuzunehmen. Schon für die Erstellung eines Budgets und erst recht für die Erarbeitung eines Finanzplanes ergeben sich daraus Fragen, welche entsprechend einzuordnen sind, damit die finanziellen Auswirkungen bestmöglich abgeschätzt werden können. Als Behörde einer Schule erachten wir einen -zumindest verhaltenen- Optimismus als angebracht, sei es, wenn es um die wirtschaftliche Lage unserer Institution geht und erst recht in unserem Tun und Handeln mit den Schülerinnen und Schülern.

Wir stellen jedoch fest, dass die Ansprüche und Herausforderungen an die Schulen und Lehrpersonen kontinuierlich steigen und die Zahl der Kinder mit speziellen Bedürfnissen – aus welchen Gründen auch immer – zunimmt. Dies hat zur Folge, dass die Vorgaben betreffend den Lektionenpool nicht mehr eingehalten werden können und der Personalaufwand je Schulkind unabhängig von Entwicklungen im Lohnbereich steigt. Dennoch sind die Schulbehörde und mit ihr die involvierten Personen überzeugt, dass entsprechende Unterstützungs- und Fördermassnahmen – selbstverständlich nach sorgfältigen Abklärungen – angebracht und zu leisten sind. Dies nicht zuletzt auch zum Wohle der unauffälligen Kinder.

Finanzielle Situation der Primarschulgemeinde Altnau

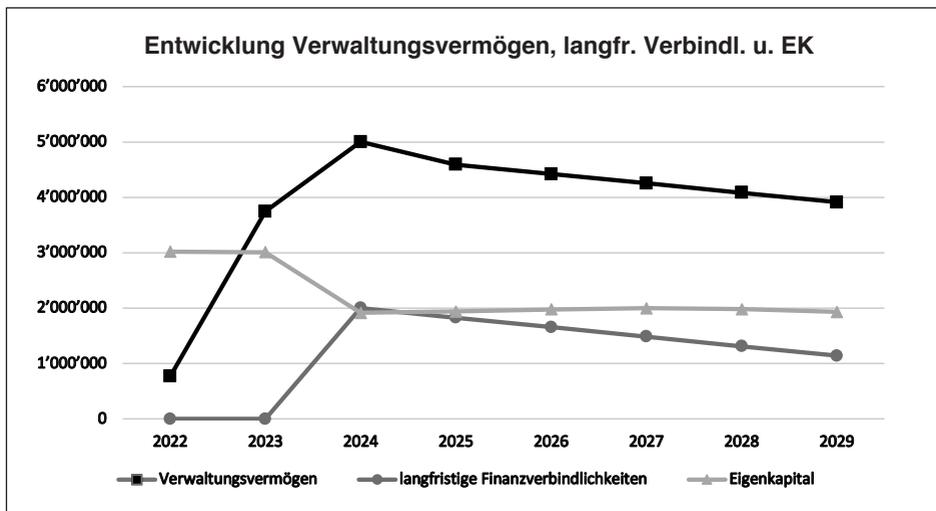
Dank wiederholter Mehrerträge bei den Schulsteuern und den Grundstückgewinnsteuern sowie der strikten Einhaltung des Gesamtaufwandes konnte das Eigenkapital (EK) kontinuierlich gesteigert werden und beträgt per 31.12.2023 Fr. 3'018'896.02.

Mit dem im vorliegenden Budget prognostizierten Aufwandüberschuss von Fr. 387'000.00 und der Entnahmen aus den Erneuerungsfonds und dem Marianne Müller-Waser-Fonds wird das Eigenkapital voraussichtlich auf Fr. 1'916'000.00 sinken.

Laut Finanzplan, in welchem die Entwicklung der Steuerkraft sehr zurückhaltend eingetragenen ist, kann das EK bis 2029 ungefähr stabil gehalten werden und eine Erhöhung des Steuerfusses sollte nicht notwendig werden. Dies bedingt jedoch, dass die Schulgemeinde die Normkosten als Ganzes einhalten kann. Durch die deutlichen Unterschreitungen in den Bereichen «Liegenschaften» und «Verwaltung» war dies bis anhin möglich und sollte auch ab 2025 wieder der Fall sein.

Finanzplan 2022–2029

| Erfolgsrechnung | Rechnung | | Budget | | | Finanzplan | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| Betrieblicher Aufwand | 3'515'000 | 3'512'000 | 4'000'000 | 3'909'000 | 3'960'000 | 4'012'000 | 4'065'000 | 4'119'000 |
| 30 Personalaufwand | 2'539'000 | 2'718'000 | 2'856'000 | 2'899'000 | 2'942'000 | 2'986'000 | 3'030'000 | 3'075'000 |
| 31 Sachaufwand | 445'000 | 578'000 | 822'000 | 685'000 | 693'000 | 701'000 | 710'000 | 719'000 |
| 33 Abschreibungen | 22'000 | 22'000 | 172'000 | 170'000 | 170'000 | 170'000 | 170'000 | 170'000 |
| 35 Einlagen Fonds EK | 382'000 | 40'000 | 10'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 |
| 36 Transferaufwand | 127'000 | 154'000 | 140'000 | 105'000 | 105'000 | 105'000 | 105'000 | 105'000 |
| Betrieblicher Ertrag | 3'522'000 | 3'509'000 | 3'611'000 | 3'915'000 | 4'023'000 | 4'013'000 | 4'026'000 | 4'038'000 |
| 40 Fiskalertrag | 3'376'000 | 3'387'000 | 3'504'000 | 3'467'000 | 3'498'000 | 3'530'000 | 3'561'000 | 3'593'000 |
| 42 Entgelte | 0 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 43 Verschiedene Erträge | 2'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 45 Entnahmen Fonds EK | 0 | 48'000 | 0 | 0 | 45'000 | 0 | 0 | 0 |
| 46 Transferertrag | 144'000 | 72'000 | 105'000 | 446'000 | 478'000 | 481'000 | 463'000 | 443'000 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 6'000 | -3'000 | -389'000 | 6'000 | 63'000 | 0 | -39'000 | -81'000 |
| 34 Finanzaufwand | 0 | 0 | 45'000 | 36'000 | 33'000 | 30'000 | 27'000 | 24'000 |
| 44 Finanzertrag | 1'000 | 1'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 1'000 | 1'000 | -44'000 | -35'000 | -31'000 | -28'000 | -25'000 | -22'000 |
| Operatives Ergebnis | 7'000 | -2'000 | -432'000 | -28'000 | 31'000 | -29'000 | -64'000 | -103'000 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung in Steuerprozenten | 7'000 | -2'000 | -387'000 | 17'000 | 76'000 | 16'000 | -19'000 | -58'000 |
| | 0.1 | 0.0 | -7.2 | 0.3 | 1.4 | 0.3 | -0.3 | -1.0 |
| Investitionsrechnung | | | | | | | | |
| Ausgaben | 250'000 | 3'000'000 | 2'100'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einn. aus Erneuerungsfonds | 0 | 0 | 645'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Einnahmen aus Marianne Müller-Waser-Fonds | | | 25'000 | | | | | |
| Rückerstattung Schutzräume | | | | 240'000 | | | | |
| Nettoinvestition | 250'000 | 3'000'000 | 1'430'000 | -240'000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bilanz per 31.12. | | | | | | | | |
| Verwaltungsvermögen | 767'000 | 3'745'000 | 5'003'000 | 4'593'000 | 4'422'000 | 4'252'000 | 4'081'000 | 3'911'000 |
| langfristige Finanzverbindlichkeiten | 0 | 0 | 2'000'000 | 1'828'000 | 1'656'000 | 1'484'000 | 1'312'000 | 1'140'000 |
| Eigenkapital | 3'019'000 | 3'008'000 | 1'916'000 | 1'938'000 | 1'975'000 | 1'996'000 | 1'982'000 | 1'929'000 |
| davon Fonds/Vorfinanzierungen | 2'258'000 | 2'250'000 | 1'545'000 | 1'550'000 | 1'510'000 | 1'515'000 | 1'520'000 | 1'525'000 |
| davon restliches EK | 754'000 | 761'000 | 759'000 | 372'000 | 389'000 | 465'000 | 481'000 | 462'000 |
| davon Jahresergebnis | 7'000 | -2'000 | -387'000 | 17'000 | 76'000 | 16'000 | -19'000 | -58'000 |
| Kennzahlen | | | | | | | | |
| Eigenkapitalquote (zu operat. Aufwand) | 85.9% | 85.7% | 47.4% | 49.1% | 49.4% | 49.4% | 48.4% | 48.6% |
| Nettoverschuldungsquotient | -67.2% | 22.1% | 89.0% | 69.7% | 63.2% | 57.5% | 53.6% | 50.4% |
| Zinsbelastungsanteil | 0.0% | 0.0% | 1.2% | 0.9% | 0.8% | 0.7% | 0.6% | 0.5% |
| Zinsbelastungsrisiko | 0.0% | 0.0% | 2.8% | 2.3% | 2.1% | 1.8% | 1.6% | 1.4% |
| Aufwandeckung | >100% | 99.9% | 89.3% | 99.3% | 100.8% | 99.3% | 98.4% | 97.5% |
| Parameter | | | | | | | | |
| Steuerkraft zu 100% | 5'254'000 | 5'300'000 | 5'350'000 | 5'398'000 | 5'447'000 | 5'496'000 | 5'545'000 | 5'595'000 |
| Veränderung Steuerkraft in % | | 0.9% | 0.9% | 0.9% | 0.9% | 0.9% | 0.9% | 0.9% |
| Steuerfuss effektiv | 64% | 64% | 64% | 64% | 64% | 64% | 64% | 64% |
| Steuerfuss notwendig | 64% | 64% | 71% | 64% | 63% | 64% | 64% | 65% |
| Lohnanpassung | | | | 1.5% | 1.5% | 1.5% | 1.5% | 1.5% |
| Teuerung Sachaufwand | | | | 1.0% | 1.0% | 1.0% | 1.0% | 1.0% |
| Kapitalkosten (Zinssatz) | | | | 1.8% | 1.8% | 1.8% | 1.8% | 1.8% |
| Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ) | 216 | 218 | 225 | 230 | 231 | 231 | 231 | 231 |



Budget 2024

Das Budget 2024 weist einen erheblichen Aufwandüberschuss von Fr. 387'000.00 aus. Ein grosser Teil davon ist dem Neubau geschuldet und somit einmalig. Im Zahlenteil unter «2120 Primarschule» sind die Positionen «3110.90 Anschaffungen Raumausstattungen Neubau» und «3111.90 Mobiliar und Geräte Neubau» mit Fr. 30'000.00 und Fr. 115'000.00 separat ausgewiesen. In weiteren Positionen sind die Aufwendungen für die Einweihung berücksichtigt.

Der Anstieg beim Personalaufwand steht nur bei den Hauswartkosten im Zusammenhang mit dem Neubau. Beim Kindergarten führt die Änderung der Rechtsstellung der Lehrpersonen an den Volksschulen zu einer überdurchschnittlichen Erhöhung und bei der Schulischen Heilpädagogik erachtet die Behörde eine Aufstockung des Pensums als dringend notwendig. Siehe dazu auch die Ausführungen unter «Allgemeines».

Strategie der Behörde für die kommenden Jahre (wird jährlich überprüft)

Aufgrund von Modellrechnungen und dem Finanzplan hat sich die Behörde folgende finanzpolitischen Ziele gesetzt:

- **Eigenkapital:** Das Eigenkapital inkl. Vorfinanzierungen und Fonds beträgt in den kommenden fünf Jahren mehr als 30 Steuerprozent.
- **Steuerfuss:** Der Normsteuerfuss von 64 % wird nicht überschritten.
- **Abschreibungen/Schulden:** Die Abschreibungen entsprechen mindestens den kantonalen Vorgaben. Der Schuldenabbau, bzw. der Anstieg der flüssigen Mittel und Guthaben sind im Drei-Jahresdurchschnitt mindestens gleich hoch, wie die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen.
- **Einhaltung der Normkosten:** Die Normkosten beim Sachaufwand und der Lektionenspool sind einzuhalten.

Eigenkapital

Gemäss vorliegendem Budget und Finanzplan kann das EK in den kommenden Jahren auf über 30 Steuerprozent gehalten werden.

Steuerfuss

Der beantragte Steuerfuss für das kommende Jahr entspricht jenem, auf welchem das Beitragsgesetz basiert.

| | |
|--|-------------|
| Vorausgesetzter Steuerfuss der Schulen insgesamt: | 93 % |
| Vorausgesetzter Steuerfuss Sekundarschulgemeinden | 29 % |
| Vorausgesetzter Steuerfuss Primarschulgemeinden | 64 % |
| Geplanter Einzug der Primarschulgemeinde Altnau | 64 % |

Geplante und erhobene Steuerfüsse der Altnauer Schulen im Fünf-Jahresvergleich

| | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Primarschule Altnau | 64% | 64% | 64% | 64% | 64% |
| Sekundarschule Altnau | 24%* | 24% | 26% | 26% | 26% |
| Total | 88% | 88% | 90% | 90% | 90% |
| Normsteuerfuss Schulen TG | 93% | 93% | 93% | 93% | 93% |
| Differenz | -5% | -5% | -3% | -3% | -3% |

*vorbehältlich der Zustimmung zum Budget 2024 durch die Stimmbürger der Sekundarschulgemeinde Altnau, am 22. Oktober 2023.

Voraussichtliche Finanzentwicklung der Primarschule Altnau, gemäss Budgets und Finanzplan

| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | |
|-----------|-----------|--|-----------|-----------|--|
| 3'018'896 | 3'008'000 | 1'916'000 | 1'938'000 | 1'975'000 | |
| | | Eigenkapital inkl. Fonds und Vorfinanzierungen jeweils per 31.12. | | | |

Abschreibungen/Schulden/flüssige Mittel

Im Budget 2024 ist nebst der Abschreibung auf dem Stockwerkeigentum an der Bahnhofstrasse (Kindergarten «bim Bänkli») erstmals eine Abschreibung für den Erweiterungsbau «Papillon» eingerechnet. Diese beträgt Fr. 150'000.00 und entspricht den Vorgaben gemäss HRM2. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung hat die Primarschulgemeinde noch keine langfristigen Verbindlichkeiten. Dies wird sich aber spätestens anfangs 2024 ändern. Die Schulbehörde rechnet Kredite für insgesamt Fr. 2'000'000.00 aufnehmen zu müssen. Diese sollen in der Grössenordnung der jährlichen Abschreibungen amortisiert werden. Im Budget der Investitionsrechnung ist vorgesehen, dem Erneuerungsfonds für übrige Aussenanlagen Fr. 35'000.00 zu entnehmen und den Erneuerungsfonds Hochbauten (Fr. 610'000.00) ganz aufzulösen. Ebenfalls sollen dem Marianne Müller-Waser-Fonds Fr. 25'000.00 für «Kunst am Bau» im weitesten Sinne entnommen werden. Für ihr Legat hat Frau Marianne Müller Waser der Schulgemeinde keine Auflagen gemacht oder einen Verwendungszweck vorgegeben. Umso mehr ist sich die Schulbehörde einem angemessenen Einsatz dieser Mittel auch im Sinne der Donatorin bewusst.

Die oben genannten Summen entlasten die Investitionsrechnung insgesamt um Fr. 670'000.00, was den zukünftigen, jährlichen Abschreibungsbedarf um rund Fr. 20'000.00 reduziert.

Einhaltung der Normkosten

Der Lektionenpool für den ordentlichen Regelunterricht kann u.a. auch wegen (rechnerisch) ungünstigen Klassengrößen nicht eingehalten werden. Sorgen bereitet der Schulbehörde die laufend zunehmenden Aufgaben der Lehrpersonen ausserhalb der eigentlichen Unterrichtstätigkeit. Einerseits sind diese dem aktuellen Lehrplan, andererseits aber auch dem veränderten Rollen-, bzw. Verantwortungsverständnis der Gesellschaft und damit auch der Erziehungsberechtigten geschuldet. Von den einmaligen Kosten für die Einrichtung der Schulzimmer abgesehen, kann der Sachaufwand Unterricht im Kindergarten gut und auf der Primarstufe knapp eingehalten werden. Die Aufwendungen in den Bereichen Liegenschaften und Verwaltung liegen unter der Norm.

Antrag der Schulbehörde

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, die Schulbehörde bittet Sie, dem Budget 2024, mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 387'000.00 und einem unveränderten Steuerfuss von 64 % zuzustimmen.

Erklärungen und Ergänzungen zum Budget 2024

Zu Konti, welche mit einem «K» (Kommentar) bezeichnet sind, finden Sie nachfolgend zusätzliche Erläuterungen.

| | |
|-----------------------------------|---|
| 2110 3020.10 | Neu werden die Kindergartenlehrpersonen auch betreffend die Besoldung den Primarlehrpersonen gleichgestellt. |
| 2118 3020.32 und 4621.65 | Neue Funktion. Ab dem 01.01.2024 müssen die Schulen die vorschulische Sprachförderung anbieten. Entsprechend leistet der Kanton an diesen Aufwand Direkt- und Zahlungen. Sowohl die Kosten als auch der Ertrag sind sehr schwierig abzuschätzen. |
| 2120 3020.10 | Der Besoldungsaufwand für die auf den 01.08.2023 neu eröffnete Lehrstelle wirkt sich erstmals im 2024 ganzjährig aus. |
| 2120 3020.31 | Höhere Schülerzahlen und zunehmend mehr Kinder mit speziellen Anforderungen machen eine Pensenerhöhung notwendig. |
| 2120 3104.60 | In den letzten Jahren zu knapp budgetiert. Anpassung auch infolge Preissteigerungen bei Unterrichts- und Verbrauchsmaterial. |
| 2120 3110.90 | Analog-Digitale Wandtafeln für neue Schulzimmer, digitale Wandtafel (Präsentationsmedium/Screen) für Aula. |
| 2120 3111.90 | Möbiliar für die zwei neuen Schulzimmer. |
| 2120 3171.10 | Zwei Schneesport- und drei Sommerlager. (2023 fand kein Schneesportlager statt.) |
| 2120 3171.20 | Spezielle Sonderwoche im Zusammenhang mit der Fertigstellung und der Einweihung des Erweiterungsbaus. |
| 2120 3171.30 | Schulschluss ebenfalls im Zusammenhang mit der Fertigstellung und der Einweihung des Erweiterungsbaus. |
| 2120 3199.20 | Auch im Zusammenhang mit der Fertigstellung und der Einweihung des Erweiterungsbaus. |
| 2170 3010.20 | Zunahme der Wartungsflächen. |
| 2170 3111.20 | Ersatz des mit der Sekundarschulgemeinde gemeinsamen Aufsitzmähers. |
| 2170 3120.20 | Für 2023 zu knapp budgetiert. |
| 2170 3140.20 | Mehraufwand im Zusammenhang mit der Fertigstellung des Erweiterungsbaus. |
| 2170 3144.10 | «Neue Schliessanlage» (Fr. 80'000.00), Umbau des bestehenden Lehrerzimmers mit neuer «Teeküche» (Fr. 40'000.00). Neu soll ein Bereich vorwiegend schulischen Zwecken (Materiallager, Vorbereitung, Kopierraum etc.) dienen und ein weiterer für Pausen, Sitzungen, Besprechungen und dem Zubereiten einfacher Mahlzeiten. |
| 2170 3300.40 | Erstmalige Abschreibung betreffend den Erweiterungsbau (Fr. 150'000.00) und wie bisher Fr. 22'000.00 am Kindergarten «bim Bänkli». |
| 2170 4893.21 | Die Summe der Vorfinanzierung Schulraumerweiterung beträgt Fr. 1'480'000.00. Diese Summe darf nicht direkt mit den Investitionskosten verrechnet werden, sondern muss über 33 Jahre jeweils um Fr. 45'000.00 abgetragen und in der Erfolgsrechnung verbucht werden. |
| 2190 3199.50 | Ebenfalls im Zusammenhang mit der Fertigstellung und der Einweihung des Erweiterungsbaus. Insgesamt sind somit Fr. 26'500.00 für die Einweihungsfeier/Tag der offenen Tür vorgesehen. |
| 2190 3632.00 und 3636.00 | Genauere Abgrenzung zwischen diesen beiden Kostenarten. |
| 9300 3621.51 | Sehr unsichere Schätzung. Die Steuerkraft der Primarschulgemeinde je Einwohner liegt äusserst knapp über dem kantonalen Durchschnitt. Fällt sie darunter, wird die Schulgemeinde zum Beitragsempfänger. Die erste provisorische Berechnung für 2024 wird erst anfangs März 2025(!) vorliegen. |

Zusammenzug Budget

| Nummer | Bezeichnung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | FUNKTIONALE GLIEDERUNG | 4'044'800.00 | 4'044'800.00 | 3'511'900.00 | 3'511'900.00 | 3'522'394.46 | 3'522'394.46 |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 34'000.00 | | 34'000.00 | | 26'834.05 | |
| | Nettoergebnis | | 34'000.00 | | 34'000.00 | | 26'834.05 |
| 1 | Legislative | 34'000.00 | | 34'000.00 | | 26'834.05 | |
| 11 | Legislative | 34'000.00 | | 34'000.00 | | 26'834.05 | |
| 2 | BILDUNG | 3'893'100.00 | 50'000.00 | 3'390'900.00 | 49'000.00 | 3'428'390.44 | 1'614.10 |
| | Nettoergebnis | | 3'843'100.00 | | 3'341'900.00 | | 3'426'776.34 |
| 21 | Obligatorische Schule | 3'893'100.00 | 50'000.00 | 3'390'900.00 | 49'000.00 | 3'428'390.44 | 1'614.10 |
| 211 | Vorschulstufe | 455'500.00 | 4'000.00 | 412'000.00 | | 401'981.38 | |
| 212 | Primarstufe | 2'336'000.00 | | 2'123'000.00 | 48'000.00 | 1'941'464.44 | 461.35 |
| 217 | Schulliegenschaften | 725'700.00 | 45'000.00 | 512'200.00 | | 761'680.77 | |
| 218 | Tagesbetreuung | 40'000.00 | | 35'000.00 | | 40'410.15 | |
| 219 | Obligatorische Schule, übriges | 335'900.00 | 1'000.00 | 308'700.00 | 1'000.00 | 282'853.70 | 1'152.75 |
| 4 | GESUNDHEIT | 25'500.00 | 1'000.00 | 23'900.00 | 1'000.00 | 19'938.30 | 46.15 |
| | Nettoergebnis | | 24'500.00 | | 22'900.00 | | 19'892.15 |
| 43 | Gesundheitsprävention | 25'500.00 | 1'000.00 | 23'900.00 | 1'000.00 | 19'938.30 | 46.15 |
| 433 | Schulgesundheits | 25'500.00 | 1'000.00 | 23'900.00 | 1'000.00 | 19'938.30 | 46.15 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 92'200.00 | 3'993'800.00 | 63'100.00 | 3'461'900.00 | 47'231.67 | 3'520'734.21 |
| | Nettoergebnis | 3'901'600.00 | | 3'398'800.00 | | 3'473'502.54 | |
| 91 | Steuern | 12'000.00 | 3'504'000.00 | 8'000.00 | 3'387'000.00 | 13'946.05 | 3'375'938.05 |
| 910 | Steuern | 12'000.00 | 3'504'000.00 | 8'000.00 | 3'387'000.00 | 13'946.05 | 3'375'938.05 |
| 93 | Finanz- und Lastenausgleich | 35'000.00 | | 55'000.00 | | 25'862.00 | |
| 930 | Finanz- und Lastenausgleich | 35'000.00 | | 55'000.00 | | 25'862.00 | |
| 95 | Ertragsanteile | | 100'000.00 | | 70'000.00 | | 142'056.50 |
| 950 | Ertragsanteile übrige | | 100'000.00 | | 70'000.00 | | 142'056.50 |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 45'200.00 | 1'500.00 | 100.00 | 1'000.00 | 69.00 | 1'187.26 |
| 961 | Zinsen | 45'000.00 | 1'500.00 | | 1'000.00 | | 1'187.26 |
| 969 | Finanzvermögen | 200.00 | | 100.00 | | 69.00 | |
| 97 | Rückverteilungen | | 1'300.00 | | 1'500.00 | | 1'552.40 |
| 971 | Rückverteilung aus CO2-Abgabe | | 1'300.00 | | 1'500.00 | | 1'552.40 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | | 387'000.00 | | 2'400.00 | 7'354.62 | |
| 999 | Abschluss | | 387'000.00 | | 2'400.00 | 7'354.62 | |

Budget funktionale Gliederung

| Nummer | Hinweis | Bezeichnung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------------|---------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | | FUNKTIONALE GLIEDERUNG | 4'044'800.00 | 4'044'800.00 | 3'511'900.00 | 3'511'900.00 | 3'522'394.46 | 3'522'394.46 |
| 1 | | Legislative | 34'000.00 | 0.00 | 34'000.00 | 0.00 | 26'834.05 | 0.00 |
| | | Nettoergebnis | 0.00 | 34'000.00 | 0.00 | 34'000.00 | 0.00 | 26'834.05 |
| 110 | | Legislative | 34'000.00 | 0.00 | 34'000.00 | 0.00 | 26'834.05 | 0.00 |
| 3000.00 | | Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 750.00 | 0.00 |
| 3102.00 | | Drucksachen, Publikationen | 28'000.00 | 0.00 | 28'000.00 | 0.00 | 22'293.85 | 0.00 |
| 3130.00 | | Porti, Telefongeb. usw. | 4'000.00 | 0.00 | 4'000.00 | 0.00 | 3'790.20 | 0.00 |
| 3170.00 | | Spesen, übr. Aufw. | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | | BILDUNG | 3'893'100.00 | 50'000.00 | 3'390'900.00 | 49'000.00 | 3'428'390.44 | 1'614.10 |
| | | Nettoergebnis | 0.00 | 3'843'100.00 | 0.00 | 3'341'900.00 | 0.00 | 3'426'776.34 |
| 2110 | | Kindergarten | 450'500.00 | 0.00 | 412'000.00 | 0.00 | 401'981.38 | 0.00 |
| 3020.10 | K | Besoldung Regelunterricht | 345'000.00 | 0.00 | 306'000.00 | 0.00 | 305'528.85 | 0.00 |
| 3020.15 | | Besoldung Klassenassistenten | 6'000.00 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 | 3'260.00 | 0.00 |
| 3020.34 | | Besoldung Deutsch als Zweitsprache | 1'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3020.60 | | Stellvertretungen | 6'000.00 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 | 5'539.90 | 0.00 |
| 3040.00 | | freiwillige Familienzulage | 6'000.00 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 | 5'752.50 | 0.00 |
| 3050.00 | | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten | 28'000.00 | 0.00 | 27'000.00 | 0.00 | 25'068.50 | 0.00 |
| 3052.00 | | AG-Beiträge an Pensionskassen | 35'000.00 | 0.00 | 35'000.00 | 0.00 | 30'369.95 | 0.00 |
| 3053.00 | | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 4'000.00 | 0.00 | 4'000.00 | 0.00 | 4'162.05 | 0.00 |
| 3055.00 | | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'127.75 | 0.00 |
| 3090.00 | | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 665.00 | 0.00 |
| 3104.10 | | Lehrmittel allgemein | 5'000.00 | 0.00 | 5'000.00 | 0.00 | 7'918.35 | 0.00 |
| 3110.10 | | Ansch. Raumaust. allg. | 1'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 4'463.25 | 0.00 |
| 3111.10 | | Ansch. Mob. u. Geräte allg. | 3'500.00 | 0.00 | 2'500.00 | 0.00 | 5'525.78 | 0.00 |
| 3130.00 | | Porti, Telefongeb. usw. | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3132.33 | | Honorare Psychomotorik | 2'500.00 | 0.00 | 2'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3132.38 | | Honorare übriges Förderangebot | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 180.00 | 0.00 |
| 3134.00 | | Prämien Haftpl. - und Sachvers. | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3151.10 | | Unterh. Mob. u. Geräte allg. | 1'000.00 | 0.00 | 4'500.00 | 0.00 | 2'235.00 | 0.00 |
| 3171.10 | | Schulreisen u. Lager | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 106.00 | 0.00 |
| 3171.20 | | Sonderwochen, Exkursionen | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 78.50 | 0.00 |
| 2118 | | Vorschulische Förderung | 5'000.00 | 4'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3020.32 | K | Besoldung Logopädie | 5'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4621.65 | K | Direktzahlungen vorschulische Sprachförderung | 0.00 | 4'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2120 | | Primarstufe | 2'336'000.00 | 0.00 | 2'123'000.00 | 48'000.00 | 1'941'464.44 | 461.35 |
| 3000.00 | | Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 450.00 | 0.00 |
| 3020.10 | K | Besoldung Regelunterricht | 1'170'000.00 | 0.00 | 1'130'000.00 | 0.00 | 1'097'803.20 | 0.00 |
| 3020.15 | | Besoldung Klassenassistenten | 40'000.00 | 0.00 | 40'000.00 | 0.00 | 26'180.10 | 0.00 |
| 3020.31 | K | Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP) | 210'000.00 | 0.00 | 195'000.00 | 0.00 | 189'720.60 | 0.00 |
| 3020.32 | | Besoldung Logopädie | 113'000.00 | 0.00 | 110'000.00 | 0.00 | 107'078.40 | 0.00 |
| 3020.34 | | Besoldung Deutsch als Zweitsprache | 15'000.00 | 0.00 | 20'000.00 | 0.00 | 16'947.90 | 0.00 |
| 3020.41 | | Besoldung Aufgabenhilfe | 2'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 1'740.00 | 0.00 |
| 3020.60 | | Stellvertretungen | 30'000.00 | 0.00 | 28'000.00 | 0.00 | 30'162.35 | 0.00 |
| 3020.80 | | Besoldung für besondere Aufgaben | 17'000.00 | 0.00 | 17'000.00 | 0.00 | 3'368.85 | 0.00 |
| 3020.93 | | Rückerstattung EO Mutterschaft | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1'246.05 | 0.00 |
| 3020.95 | | Rückerstattung Bildungssemester durch Kanton | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -44'046.75 | 0.00 |
| 3040.00 | | freiwillige Familienzulage | 16'000.00 | 0.00 | 19'000.00 | 0.00 | 18'761.45 | 0.00 |
| 3050.00 | | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten | 127'000.00 | 0.00 | 126'000.00 | 0.00 | 117'507.95 | 0.00 |
| 3052.00 | | AG-Beiträge an Pensionskassen | 152'000.00 | 0.00 | 160'000.00 | 0.00 | 143'083.95 | 0.00 |
| 3053.00 | | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 19'000.00 | 0.00 | 18'000.00 | 0.00 | 19'484.40 | 0.00 |
| 3055.00 | | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 5'000.00 | 0.00 | 5'000.00 | 0.00 | 5'074.10 | 0.00 |
| 3090.00 | | Aus- und Weiterbildung des Personals | 15'000.00 | 0.00 | 15'000.00 | 0.00 | 16'887.70 | 0.00 |
| 3099.00 | | Schulentw. Teambildung | 8'000.00 | 0.00 | 8'000.00 | 0.00 | 6'088.95 | 0.00 |
| 3104.10 | | Lehrmittel allgemein | 65'000.00 | 0.00 | 58'000.00 | 0.00 | 64'958.62 | 0.00 |
| 3104.60 | K | Lehrmittel u. Verbr. Mat. WT | 10'000.00 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 | 9'425.66 | 0.00 |
| 3110.10 | | Ansch. Raumaust. allg. | 2'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 272.55 | 0.00 |
| 3110.60 | | Ansch. Raumaust. WT | 2'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3110.90 | K | Ansch. Raumaust. Neubau | 30'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Budget funktionale Gliederung

| Nummer | Hinweis | Bezeichnung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|----------------|---------|---|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3111.10 | | Ansch. Mob. u. Geräte allg. | 7'000.00 | 0.00 | 15'000.00 | 0.00 | 5'682.95 | 0.00 |
| 3111.40 | | Ansch. Turn- u. Sportgeräte | 2'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 903.61 | 0.00 |
| 3111.60 | | Ansch. Mob. u. Geräte WT | 2'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3111.90 | K | Ansch. Mob. u. Geräte Neubau | 115'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3113.00 | | Anschaffungen Hardware | 10'000.00 | 0.00 | 48'000.00 | 0.00 | 7'804.50 | 0.00 |
| 3130.00 | | Porti, Telefongeb. usw. | 4'000.00 | 0.00 | 5'000.00 | 0.00 | 2'797.10 | 0.00 |
| 3132.33 | | Honorare Psychomotorik | 0.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3132.38 | | Honorare übriges Förderangebot | 2'500.00 | 0.00 | 2'500.00 | 0.00 | 2'311.85 | 0.00 |
| 3132.80 | | Beiträge an Musikunterricht | 4'000.00 | 0.00 | 4'000.00 | 0.00 | 4'516.60 | 0.00 |
| 3134.00 | | Prämien Haftpl.- und Sachvers. | 1'000.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 180.00 | 0.00 |
| 3150.10 | | Unterh. Raumausst. allg. | 5'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3151.10 | | Unterh. Mob. u. Geräte allg. | 2'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'443.65 | 0.00 |
| 3151.40 | | Unterh. Turn- u. Sportgeräte | 2'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 3'066.79 | 0.00 |
| 3151.60 | | Unterh. Mob. u. Geräte WT | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'209.80 | 0.00 |
| 3153.00 | | Unterhalt Informatik (Hardware) | 25'000.00 | 0.00 | 25'000.00 | 0.00 | 22'611.15 | 0.00 |
| 3163.00 | | Software-Lizenzen | 15'000.00 | 0.00 | 15'000.00 | 0.00 | 14'871.11 | 0.00 |
| 3170.00 | | Spesen, übr. Aufw. | 5'000.00 | 0.00 | 3'000.00 | 0.00 | 3'742.85 | 0.00 |
| 3171.10 | K | Schulreisen u. Lager | 40'000.00 | 0.00 | 15'000.00 | 0.00 | 12'646.40 | 0.00 |
| 3171.20 | K | Sonderwochen, Exkursionen | 15'000.00 | 0.00 | 8'000.00 | 0.00 | 7'139.90 | 0.00 |
| 3171.30 | K | Schulschluss u. weitere öffentl. Anl. | 10'000.00 | 0.00 | 3'500.00 | 0.00 | 3'483.95 | 0.00 |
| 3199.10 | | Fahrtkosten, Transporte | 3'000.00 | 0.00 | 4'000.00 | 0.00 | 2'809.00 | 0.00 |
| 3199.20 | K | Kulturförderung | 4'500.00 | 0.00 | 2'500.00 | 0.00 | 375.75 | 0.00 |
| 3199.40 | | Sportveranst., übr. Aufw. Sport | 2'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 2'163.55 | 0.00 |
| 3511.70 | | Einlage in Erneuerungsfonds Informatik | 10'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12'000.00 | 0.00 |
| 4390.00 | | Übriger Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 461.35 |
| 4511.70 | | Entrn. aus Erneuerungsfonds Informatik | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 48'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2170 | | Schulliegenschaften | 725'700.00 | 45'000.00 | 512'200.00 | 0.00 | 761'680.77 | 0.00 |
| 3000.00 | | Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder | 1'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'125.00 | 0.00 |
| 3010.20 | K | Löhne HW, Liegensch. Güttingerstr. | 175'000.00 | 0.00 | 140'000.00 | 0.00 | 133'959.95 | 0.00 |
| 3010.30 | | Löhne HW, Kindergärten | 32'000.00 | 0.00 | 32'000.00 | 0.00 | 29'670.95 | 0.00 |
| 3040.00 | | freiwillige Familienzulage | 1'400.00 | 0.00 | 4'000.00 | 0.00 | 3'600.00 | 0.00 |
| 3050.00 | | AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten | 17'000.00 | 0.00 | 14'500.00 | 0.00 | 12'449.10 | 0.00 |
| 3052.00 | | AG-Beiträge an Pensionskassen | 18'000.00 | 0.00 | 17'000.00 | 0.00 | 14'014.60 | 0.00 |
| 3053.00 | | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 3'000.00 | 0.00 | 2'500.00 | 0.00 | 2'271.30 | 0.00 |
| 3055.00 | | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 506.85 | 0.00 |
| 3101.20 | | Betriebs- und Verbr.mat. Güttingerstr. | 9'000.00 | 0.00 | 8'000.00 | 0.00 | 7'751.40 | 0.00 |
| 3101.30 | | Betriebs- und Verbr.mat. Kinderg. | 2'000.00 | 0.00 | 2'500.00 | 0.00 | 1'697.30 | 0.00 |
| 3111.20 | K | Ansch. Maschinen, Geräte Güttingerstr. | 18'000.00 | 0.00 | 6'500.00 | 0.00 | 9'577.88 | 0.00 |
| 3111.30 | | Ansch. Maschinen, Geräte Kinderg. | 2'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3120.20 | K | Versorgung u. Entsorgung Güttingerstr. | 50'000.00 | 0.00 | 38'000.00 | 0.00 | 47'894.75 | 0.00 |
| 3120.30 | | Versorgung u. Entsorgung Kinderg. | 9'000.00 | 0.00 | 9'000.00 | 0.00 | 8'943.35 | 0.00 |
| 3130.20 | | Tel. Porti usw. Güttingerstr. | 1'500.00 | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'723.95 | 0.00 |
| 3130.30 | | Gebühren usw. Kinderg. | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3134.20 | | Vers. Prämien Liegensch. Güttingerstr. | 12'000.00 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 | 7'136.70 | 0.00 |
| 3134.30 | | Vers. Prämien Liegensch. Kinderg. | 1'300.00 | 0.00 | 1'200.00 | 0.00 | 978.15 | 0.00 |
| 3140.20 | K | Unterhalt Aussenanl. Güttingerstr. | 15'000.00 | 0.00 | 5'000.00 | 0.00 | 12'148.35 | 0.00 |
| 3140.30 | | Unterhalt Aussenanl. Kindergärt. | 3'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 209.65 | 0.00 |
| 3144.10 | K | Unterhalt Schulhäuser | 150'000.00 | 0.00 | 120'000.00 | 0.00 | 31'593.94 | 0.00 |
| 3144.31 | | Unterhalt KIGA am Bächli | 5'000.00 | 0.00 | 3'000.00 | 0.00 | 4'316.45 | 0.00 |
| 3144.32 | | Unterhalt KIGA Stw.eigent. | 12'000.00 | 0.00 | 12'000.00 | 0.00 | 8'812.70 | 0.00 |
| 3144.40 | | Unterhalt TH Altinova | 8'000.00 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 | 21'172.75 | 0.00 |
| 3151.20 | | Unterh. Masch. u. Geräte Güttingerstr. | 1'500.00 | 0.00 | 2'500.00 | 0.00 | 1'150.95 | 0.00 |
| 3151.30 | | Unterh. Masch. u. Geräte Kinderg. | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 129.00 | 0.00 |
| 3170.00 | | Spesen, übr. Aufw. | 5'000.00 | 0.00 | 7'000.00 | 0.00 | 5'845.75 | 0.00 |
| 3300.40 | K | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 172'000.00 | 0.00 | 22'000.00 | 0.00 | 22'000.00 | 0.00 |
| 3511.20 | | Einlagen in Erneuerungsfonds Hochbauten | 0.00 | 0.00 | 40'000.00 | 0.00 | 370'000.00 | 0.00 |
| 4893.21 | K | Entrn. aus Vorfinanzierung Schulraumerweiterung | 0.00 | 45'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2180 | | Tagesbetreuung | 40'000.00 | 0.00 | 35'000.00 | 0.00 | 40'410.15 | 0.00 |
| 3632.10 | | Beitrag an Familienerg. Kinderbetr. | 40'000.00 | 0.00 | 35'000.00 | 0.00 | 40'410.15 | 0.00 |
| 2190 | | Schulverwaltung | 200'500.00 | 1'000.00 | 183'500.00 | 1'000.00 | 169'830.40 | 1'152.75 |
| 3000.00 | | Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder | 18'000.00 | 0.00 | 18'000.00 | 0.00 | 12'706.00 | 0.00 |

Budget funktionale Gliederung

| Nummer | Hinweis | Bezeichnung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------------|---------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.40 | | Löhne Präs., Schulpfl. u. Q-Verantw. | 68'500.00 | 0.00 | 66'500.00 | 0.00 | 65'136.50 | 0.00 |
| 3050.00 | | AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten | 7'000.00 | 0.00 | 7'000.00 | 0.00 | 6'419.65 | 0.00 |
| 3052.00 | | AG-Beiträge an Pensionskassen | 8'000.00 | 0.00 | 8'500.00 | 0.00 | 7'009.80 | 0.00 |
| 3053.00 | | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'011.95 | 0.00 |
| 3055.00 | | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 245.05 | 0.00 |
| 3090.00 | | Aus- und Weiterbildung des Personals | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3100.00 | | Büromaterial | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3130.00 | | Porti, Telefongeb. usw. | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 362.35 | 0.00 |
| 3160.00 | | Miete und Pacht Liegenschaften | 3'000.00 | 0.00 | 3'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3161.00 | | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'000.00 | 0.00 |
| 3163.00 | | Software-Lizenzen | 3'000.00 | 0.00 | 3'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 |
| 3170.00 | | Spesen, übr. Aufw. | 2'500.00 | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 2'439.75 | 0.00 |
| 3199.00 | | übriger Betriebsaufwand | 2'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3199.50 | K | Öffentl. Verant., Ausflüge, Präsente | 20'000.00 | 0.00 | 9'000.00 | 0.00 | 8'601.55 | 0.00 |
| 3612.30 | | Steuerbezugskosten | 60'000.00 | 0.00 | 60'000.00 | 0.00 | 56'608.70 | 0.00 |
| 3632.00 | K | Betriebsbeiträge an priv. u. öffentl. Inst. | 2'500.00 | 0.00 | 3'500.00 | 0.00 | 4'289.10 | 0.00 |
| 3636.00 | K | Mitgliederbeitr. usw. | 2'500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4390.00 | | Übriger Ertrag | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'152.75 |
| 2191 | | Schulleitung | 128'500.00 | 0.00 | 119'000.00 | 0.00 | 107'752.00 | 0.00 |
| 3010.50 | | Löhne Schulleit. inkl. Sekr. | 95'000.00 | 0.00 | 90'000.00 | 0.00 | 86'987.40 | 0.00 |
| 3040.00 | | freiwillige Familienzulage | 2'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 1'811.25 | 0.00 |
| 3050.00 | | AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten | 8'000.00 | 0.00 | 7'500.00 | 0.00 | 6'931.05 | 0.00 |
| 3052.00 | | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'500.00 | 0.00 | 9'000.00 | 0.00 | 7'909.95 | 0.00 |
| 3053.00 | | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'116.35 | 0.00 |
| 3055.00 | | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 302.55 | 0.00 |
| 3090.00 | | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3100.00 | | Büromaterial | 2'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 1'900.90 | 0.00 |
| 3110.10 | | Ansch. Raumaut. allg. | 2'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3111.10 | | Ansch. Mob. u. Geräte allg. | 3'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3113.00 | | Anschaffungen Hardware | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 792.55 | 0.00 |
| 3130.00 | | Porti, Telefongeb. usw. | 1'500.00 | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3153.00 | | Unterhalt Informatik (Hardware) | 500.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3163.00 | | Software-Lizenzen | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3170.00 | | Spesen, übr. Aufw. | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2192 | | Volksschule Sonstiges SSA | 1'500.00 | 0.00 | 1'200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3090.00 | | Aus- und Weiterbildung des Personals | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3109.00 | | Übriger Material- und Warenaufwand | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3110.10 | | Ansch. Raumaut. allg. | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3111.10 | | Ansch. Mob. u. Geräte allg. | 0.00 | 0.00 | 200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2194 | | Volksschule Sonstiges Bibliothek | 5'400.00 | 0.00 | 5'000.00 | 0.00 | 5'271.30 | 0.00 |
| 3020.80 | | Besoldung für besondere Aufgaben | 3'000.00 | 0.00 | 3'000.00 | 0.00 | 2'752.65 | 0.00 |
| 3040.00 | | freiwillige Familienzulage | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 64.80 | 0.00 |
| 3050.00 | | AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten | 300.00 | 0.00 | 300.00 | 0.00 | 225.85 | 0.00 |
| 3052.00 | | AG-Beiträge an Pensionskassen | 300.00 | 0.00 | 300.00 | 0.00 | 289.20 | 0.00 |
| 3053.00 | | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 37.80 | 0.00 |
| 3055.00 | | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10.15 | 0.00 |
| 3103.00 | | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'500.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'590.85 | 0.00 |
| 3163.00 | | Software-Lizenzen | 300.00 | 0.00 | 300.00 | 0.00 | 300.00 | 0.00 |
| 4 | | GESUNDHEIT | 25'500.00 | 1'000.00 | 23'900.00 | 1'000.00 | 19'938.30 | 46.15 |
| | | Nettoergebnis | 0.00 | 24'500.00 | 0.00 | 22'900.00 | 0.00 | 19'892.15 |
| 4330 | | Schulgesundheitsdienst | 12'500.00 | 0.00 | 11'500.00 | 0.00 | 8'767.90 | 0.00 |
| 3101.10 | | Betr. u. Verbr. Mat. Suchtproh. | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 234.00 | 0.00 |
| 3106.00 | | Medizinisches Material | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 669.10 | 0.00 |
| 3136.00 | | Honorare privatärztlicher Tätigkeit | 8'000.00 | 0.00 | 8'000.00 | 0.00 | 7'764.80 | 0.00 |
| 3136.10 | | Honorare, Entsch. Suchtproh. | 3'000.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 |
| 4331 | | Schulische Zahnprophylaxe | 13'000.00 | 1'000.00 | 12'400.00 | 1'000.00 | 11'170.40 | 46.15 |
| 3010.10 | | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'996.20 | 0.00 |
| 3020.80 | | Besoldung für besondere Aufgaben | 2'500.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3050.00 | | AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK,Verwaltungskosten | 200.00 | 0.00 | 200.00 | 0.00 | 159.65 | 0.00 |
| 3053.00 | | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35.00 | 0.00 |
| 3055.00 | | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7.15 | 0.00 |

Budget funktionale Gliederung

| Nummer | Hinweis | Bezeichnung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------------|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3106.00 | | Medizinisches Material | 300.00 | 0.00 | 200.00 | 0.00 | 253.60 | 0.00 |
| 3136.00 | | Honorare privatärztlicher Tätigkeit | 10'000.00 | 0.00 | 10'000.00 | 0.00 | 8'718.80 | 0.00 |
| 4260.20 | | Rückerst. Erziehungsberechtigter | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 46.15 |
| 9 | | FINANZEN UND STEUERN | 92'200.00 | 3'993'800.00 | 63'100.00 | 3'461'900.00 | 47'231.67 | 3'520'734.21 |
| | | Nettoergebnis | 3'901'600.00 | 0.00 | 3'398'800.00 | 0.00 | 3'473'502.54 | 0.00 |
| 9100 | | Allgemeine Gemeindesteuern | 12'000.00 | 3'504'000.00 | 8'000.00 | 3'387'000.00 | 13'946.05 | 3'375'938.05 |
| 3181.00 | | Tatsächliche Forderungsverluste | 12'000.00 | 0.00 | 8'000.00 | 0.00 | 13'946.05 | 0.00 |
| 4000.00 | | Steuerertrag nat. Pers. Rechn.jahr, 64%/64%/64% | 0.00 | 2'900'000.00 | 0.00 | 2'814'000.00 | 0.00 | 2'789'353.75 |
| 4000.10 | | Steuerertrag nat. Pers. früh. Jahre | 0.00 | 290'000.00 | 0.00 | 286'000.00 | 0.00 | 273'106.35 |
| 4002.00 | | Quellensteuern | 0.00 | 92'000.00 | 0.00 | 102'000.00 | 0.00 | 85'644.40 |
| 4010.00 | | Steuerertrag jur. Pers. Rechn.jahr, 64%/64%/64% | 0.00 | 160'000.00 | 0.00 | 150'000.00 | 0.00 | 149'296.05 |
| 4010.10 | | Steuerertrag jur. Pers. früh. Jahre | 0.00 | 62'000.00 | 0.00 | 35'000.00 | 0.00 | 78'537.50 |
| 9300 | | Finanz- und Lastenausgleich | 35'000.00 | 0.00 | 55'000.00 | 0.00 | 25'862.00 | 0.00 |
| 3621.51 | K | Mutmassl. Gemeindebeitr. an kant. Finanzausgl. | 35'000.00 | 0.00 | 55'000.00 | 0.00 | 30'000.00 | 0.00 |
| 3621.55 | | Differenz Annahme - def. Abrechnung aus Vorjahr | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4'138.00 | 0.00 |
| 9500 | | Ertragsanteile übrige | 0.00 | 100'000.00 | 0.00 | 70'000.00 | 0.00 | 142'056.50 |
| 4601.02 | | Grundstückgewinnsteuern | 0.00 | 100'000.00 | 0.00 | 70'000.00 | 0.00 | 142'056.50 |
| 9610 | | Zinsen | 45'000.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'187.26 |
| 3406.00 | | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 45'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4400.00 | | Zinsen flüssige Mittel | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -255.94 |
| 4401.00 | | Verzugszinsen | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'403.20 |
| 4407.00 | | Zinsen langfristige Finanzanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40.00 |
| 9690 | | Finanzvermögen | 200.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 69.00 | 0.00 |
| 3130.00 | | Porti, Telefongeb. usw. | 200.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 69.00 | 0.00 |
| 9710 | | Rückvergütung aus CO2-Abgabe | 0.00 | 1'300.00 | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'552.40 |
| 4699.10 | | Rückverteilung CO2-Abgabe | 0.00 | 1'300.00 | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'552.40 |
| 9990 | | Abschluss | 0.00 | 387'000.00 | 0.00 | 2'400.00 | 7'354.62 | 0.00 |
| 9000.00 | | Ertragsüberschuss | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7'354.62 | 0.00 |
| 9001.00 | | Aufwandüberschuss | 0.00 | 387'000.00 | 0.00 | 2'400.00 | 0.00 | 0.00 |

Budget Artengliederung

| Nummer | Bezeichnung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | ERFOLGSRECHNUNG | 4'044'800.00 | 4'044'800.00 | 3'511'900.00 | 3'511'900.00 | 3'522'394.46 | 3'522'394.46 |
| 3 | AUFWAND | 4'044'800.00 | 0.00 | 3'511'900.00 | 0.00 | 3'515'039.84 | 0.00 |
| 30 | Personalaufwand | 2'856'200.00 | 0.00 | 2'718'400.00 | 0.00 | 2'539'035.30 | 0.00 |
| 300 | Behörden und Kommissionen | 21'000.00 | 0.00 | 20'000.00 | 0.00 | 16'031.00 | 0.00 |
| 3000 | Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss. | 21'000.00 | 0.00 | 20'000.00 | 0.00 | 16'031.00 | 0.00 |
| 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 370'500.00 | 0.00 | 328'500.00 | 0.00 | 317'751.00 | 0.00 |
| 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 370'500.00 | 0.00 | 328'500.00 | 0.00 | 317'751.00 | 0.00 |
| 302 | Löhne des Lehrpersonals | 1'966'000.00 | 0.00 | 1'865'000.00 | 0.00 | 1'744'790.00 | 0.00 |
| 3020 | Löhne des Lehrpersonals | 1'966'000.00 | 0.00 | 1'865'000.00 | 0.00 | 1'744'790.00 | 0.00 |
| 304 | Zulagen | 25'400.00 | 0.00 | 31'100.00 | 0.00 | 29'990.00 | 0.00 |
| 3040 | Kantonale Familienzulage | 25'400.00 | 0.00 | 31'100.00 | 0.00 | 29'990.00 | 0.00 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 446'300.00 | 0.00 | 446'800.00 | 0.00 | 406'831.65 | 0.00 |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 187'500.00 | 0.00 | 182'500.00 | 0.00 | 168'761.75 | 0.00 |
| 3052 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 222'800.00 | 0.00 | 229'800.00 | 0.00 | 202'677.45 | 0.00 |
| 3053 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 28'000.00 | 0.00 | 26'500.00 | 0.00 | 28'118.85 | 0.00 |
| 3055 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 8'000.00 | 0.00 | 8'000.00 | 0.00 | 7'273.60 | 0.00 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 27'000.00 | 0.00 | 27'000.00 | 0.00 | 23'641.65 | 0.00 |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 19'000.00 | 0.00 | 19'000.00 | 0.00 | 17'552.70 | 0.00 |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | 8'000.00 | 0.00 | 8'000.00 | 0.00 | 6'088.95 | 0.00 |
| 31 | Sachaufwand | 821'600.00 | 0.00 | 577'500.00 | 0.00 | 444'834.59 | 0.00 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 125'300.00 | 0.00 | 113'200.00 | 0.00 | 118'693.63 | 0.00 |
| 3100 | Büromaterial | 2'500.00 | 0.00 | 2'500.00 | 0.00 | 1'900.90 | 0.00 |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 11'500.00 | 0.00 | 11'000.00 | 0.00 | 9'682.70 | 0.00 |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | 28'000.00 | 0.00 | 28'000.00 | 0.00 | 22'293.85 | 0.00 |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'500.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'590.85 | 0.00 |
| 3104 | Lehrmittel | 80'000.00 | 0.00 | 69'000.00 | 0.00 | 82'302.63 | 0.00 |
| 3106 | Medizinisches Material | 1'300.00 | 0.00 | 1'200.00 | 0.00 | 922.70 | 0.00 |
| 3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | 500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Budget Artengliederung

| Nummer | Bezeichnung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 200'000.00 | 0.00 | 81'200.00 | 0.00 | 35'023.07 | 0.00 |
| 3110 | Anschaffung Raumausstattung | 37'500.00 | 0.00 | 4'000.00 | 0.00 | 4'735.80 | 0.00 |
| 3111 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 152'500.00 | 0.00 | 29'200.00 | 0.00 | 21'690.22 | 0.00 |
| 3113 | Anschaffung Hardware | 10'000.00 | 0.00 | 48'000.00 | 0.00 | 8'597.05 | 0.00 |
| 312 | Versorgung und Entsorgung | 59'000.00 | 0.00 | 47'000.00 | 0.00 | 56'838.10 | 0.00 |
| 3120 | Versorgung und Entsorgung | 59'000.00 | 0.00 | 47'000.00 | 0.00 | 56'838.10 | 0.00 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 58'500.00 | 0.00 | 57'300.00 | 0.00 | 40'629.50 | 0.00 |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | 12'700.00 | 0.00 | 13'600.00 | 0.00 | 8'742.60 | 0.00 |
| 3132 | Honorare | 10'000.00 | 0.00 | 12'000.00 | 0.00 | 7'008.45 | 0.00 |
| 3134 | Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen | 14'800.00 | 0.00 | 11'700.00 | 0.00 | 8'294.85 | 0.00 |
| 3136 | Honorare privatärztlicher Tätigkeit | 21'000.00 | 0.00 | 20'000.00 | 0.00 | 16'583.60 | 0.00 |
| 314 | Baulicher Unterhalt | 193'000.00 | 0.00 | 152'000.00 | 0.00 | 78'253.84 | 0.00 |
| 3140 | Unterhalt an Grundstücken | 18'000.00 | 0.00 | 7'000.00 | 0.00 | 12'358.00 | 0.00 |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 175'000.00 | 0.00 | 145'000.00 | 0.00 | 65'895.84 | 0.00 |
| 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 38'500.00 | 0.00 | 37'500.00 | 0.00 | 31'846.34 | 0.00 |
| 3150 | Unterhalt Raumausstattung | 5'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz. | 8'000.00 | 0.00 | 11'500.00 | 0.00 | 9'235.19 | 0.00 |
| 3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 25'500.00 | 0.00 | 26'000.00 | 0.00 | 22'611.15 | 0.00 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 22'300.00 | 0.00 | 22'300.00 | 0.00 | 20'171.11 | 0.00 |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 3'000.00 | 0.00 | 3'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3161 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'000.00 | 0.00 |
| 3163 | Software-Lizenzen | 19'300.00 | 0.00 | 19'300.00 | 0.00 | 17'171.11 | 0.00 |
| 317 | Spesenentschädigung | 81'000.00 | 0.00 | 41'500.00 | 0.00 | 35'483.10 | 0.00 |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | 14'000.00 | 0.00 | 13'000.00 | 0.00 | 12'028.35 | 0.00 |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 67'000.00 | 0.00 | 28'500.00 | 0.00 | 23'454.75 | 0.00 |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 12'000.00 | 0.00 | 8'000.00 | 0.00 | 13'946.05 | 0.00 |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 12'000.00 | 0.00 | 8'000.00 | 0.00 | 13'946.05 | 0.00 |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 32'000.00 | 0.00 | 17'500.00 | 0.00 | 13'949.85 | 0.00 |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 32'000.00 | 0.00 | 17'500.00 | 0.00 | 13'949.85 | 0.00 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 172'000.00 | 0.00 | 22'000.00 | 0.00 | 22'000.00 | 0.00 |
| 330 | Sachanlagen Verwaltungsvermögen | 172'000.00 | 0.00 | 22'000.00 | 0.00 | 22'000.00 | 0.00 |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 172'000.00 | 0.00 | 22'000.00 | 0.00 | 22'000.00 | 0.00 |
| 34 | Finanzaufwand | 45'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 340 | Zinsaufwand | 45'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3406 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | 45'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 10'000.00 | 0.00 | 40'000.00 | 0.00 | 382'000.00 | 0.00 |
| 351 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK | 10'000.00 | 0.00 | 40'000.00 | 0.00 | 382'000.00 | 0.00 |
| 3511 | Einlagen in Fonds, Legate EK | 10'000.00 | 0.00 | 40'000.00 | 0.00 | 382'000.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 140'000.00 | 0.00 | 154'000.00 | 0.00 | 127'169.95 | 0.00 |
| 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen | 60'000.00 | 0.00 | 60'000.00 | 0.00 | 56'608.70 | 0.00 |
| 3612 | Entschädigungen an Gemeinden | 60'000.00 | 0.00 | 60'000.00 | 0.00 | 56'608.70 | 0.00 |
| 362 | Finanz- und Lastenausgleich | 35'000.00 | 0.00 | 55'000.00 | 0.00 | 25'862.00 | 0.00 |
| 3621 | Gemeindebeitrag an kantonalen Finanzausgleich | 35'000.00 | 0.00 | 55'000.00 | 0.00 | 25'862.00 | 0.00 |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 45'000.00 | 0.00 | 39'000.00 | 0.00 | 44'699.25 | 0.00 |
| 3632 | Beiträge an Gemeinden | 42'500.00 | 0.00 | 38'500.00 | 0.00 | 44'699.25 | 0.00 |
| 3636 | Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck | 2'500.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | ERTRAG | 0.00 | 3'657'800.00 | 0.00 | 3'509'500.00 | 0.00 | 3'522'394.46 |
| 40 | Fiskalertrag | 0.00 | 3'504'000.00 | 0.00 | 3'387'000.00 | 0.00 | 3'375'938.05 |
| 400 | Direkte Steuern natürliche Personen | 0.00 | 3'282'000.00 | 0.00 | 3'202'000.00 | 0.00 | 3'148'104.50 |
| 4000 | Einkommens- und Verm.steuern natürliche Personen | 0.00 | 3'190'000.00 | 0.00 | 3'100'000.00 | 0.00 | 3'062'460.10 |
| 4002 | Quellensteuern natürliche Personen | 0.00 | 92'000.00 | 0.00 | 102'000.00 | 0.00 | 85'644.40 |
| 401 | Direkte Steuern juristische Personen | 0.00 | 222'000.00 | 0.00 | 185'000.00 | 0.00 | 227'833.55 |
| 4010 | Gewinnsteuern juristische Personen | 0.00 | 222'000.00 | 0.00 | 185'000.00 | 0.00 | 227'833.55 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 46.15 |
| 426 | Rückerstattungen | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 46.15 |
| 4260 | Rückerstattungen Dritter | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 46.15 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'614.10 |

Budget Artengliederung

| Nummer | Bezeichnung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------|--|-------------|-------------------|-------------|------------------|-----------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 439 | Übriger Ertrag | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'614.10 |
| 4390 | Übriger Ertrag | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'614.10 |
| 44 | Finanzertrag | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'187.26 |
| 440 | Zinsertrag | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'187.26 |
| 4400 | Zinsen flüssige Mittel | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -255.94 |
| 4401 | Verzugszinsen | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'403.20 |
| 4407 | Zinsen langfristige Finanzanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40.00 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 48'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 451 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 48'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4511 | Entnahmen aus Fonds, Legate EK | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 48'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 0.00 | 105'300.00 | 0.00 | 71'500.00 | 0.00 | 143'608.90 |
| 460 | Ertragsanteile | 0.00 | 100'000.00 | 0.00 | 70'000.00 | 0.00 | 142'056.50 |
| 4601 | Grundstückgewinnsteuern | 0.00 | 100'000.00 | 0.00 | 70'000.00 | 0.00 | 142'056.50 |
| 462 | Finanz- und Lastenausgleich | 0.00 | 4'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4621.6 | Direktzahlungen von Kanton | 0.00 | 4'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 469 | Übriger Transferertrag | 0.00 | 1'300.00 | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'552.40 |
| 4699 | Rückverteilungen | 0.00 | 1'300.00 | 0.00 | 1'500.00 | 0.00 | 1'552.40 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 45'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 45'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4893 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK | 0.00 | 45'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9 | ABSCHLUSSKONTEN | 0.00 | 387'000.00 | 0.00 | 2'400.00 | 7'354.62 | 0.00 |
| 900 | Abschluss Erfolgsrechnung | 0.00 | 387'000.00 | 0.00 | 2'400.00 | 7'354.62 | 0.00 |
| 900 | Abschluss Erfolgsrechnung | 0.00 | 387'000.00 | 0.00 | 2'400.00 | 7'354.62 | 0.00 |
| 9000 | Ertragsüberschuss | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7'354.62 | 0.00 |
| 9001 | Aufwandüberschuss | 0.00 | 387'000.00 | 0.00 | 2'400.00 | 0.00 | 0.00 |

Budget Investitionsrechnung

| Nummer | Bezeichnung | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | FUNKTIONALE GLIEDERUNG | 2'100'000.00 | 2'100'000.00 | 3'000'000.00 | 3'000'000.00 | 250'048.35 | 250'048.35 |
| 21 | Obligatorische Schule | 2'100'000.00 | 670'000.00 | 3'000'000.00 | 3'000'000.00 | 250'048.35 | 250'048.35 |
| | Nettoergebnis | | 1'430'000.00 | | | | |
| 217 | Schulliegenschaften | 2'100'000.00 | 670'000.00 | 3'000'000.00 | 3'000'000.00 | 250'048.35 | 250'048.35 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 2'100'000.00 | 670'000.00 | 3'000'000.00 | 3'000'000.00 | 250'048.35 | 250'048.35 |
| 5040.10 | Erweiterung Schulhaus (Papillon) | 2'100'000.00 | | 3'000'000.00 | | 250'048.35 | |
| 6830.12 | Entn. Baufolgek. a. EF übr. Aussenanl. | | 35'000.00 | | | | |
| 6830.21 | Entn. Baufolgek. a. EF Hochbauten | | 610'000.00 | | | | |
| 6831.10 | Entn. a. Marianne Müller-Waser-Fonds | | 25'000.00 | | | | |
| 6900.00 | Aktivierung | | | | 3'000'000.00 | | 250'048.35 |
| 9 | FINANZEN | | 1'430'000.00 | | | | |
| | Nettoergebnis | 1'430'000.00 | | | | | |
| 999 | Abschluss | | 1'430'000.00 | | | | |
| 9990 | Abschluss | | 1'430'000.00 | | | | |
| 6900.00 | Aktivierung | | 1'430'000.00 | | | | |

Ferienplan 2023–2028

Schuljahr 2023/24 bis Schuljahr 2027/28

| Schuljahr 2023 – 2024 | | | | KW |
|------------------------------|----------------------------|---|---------------------|-----------|
| Schuljahresbeginn | Montag, 14.08.2023 | | | 33 |
| Herbstferien | Samstag, 07.10.2023 | - | Sonntag, 22.10.2023 | 41 - 42 |
| Weihnachtsferien | Samstag, 23.12.2023 | - | Sonntag, 07.01.2024 | 52 - 01 |
| Sportferien | Samstag, 27.01.2024 | - | Sonntag, 04.02.2024 | 5 |
| Ostertermin | Sonntag, 31.03.2024 | | | |
| Frühlingsferien | Freitag, 29.03.2024 | - | Sonntag, 14.04.2024 | 14 - 15 |
| Pfingstferien | Donnerstag, 09.05.2024 | - | Montag, 20.05.2024 | 19 - 20 |
| Sommerferien | Samstag, 06.07.2024 | - | Sonntag, 11.08.2024 | 28 - 32 |

| Schuljahr 2024 – 2025 | | | | KW |
|------------------------------|----------------------------|---|---------------------|-----------|
| Schuljahresbeginn | Montag, 12.08.2024 | | | 33 |
| Herbstferien | Samstag, 05.10.2024 | - | Sonntag, 20.10.2024 | 41 - 42 |
| Weihnachtsferien | Samstag, 21.12.2024 | - | Sonntag, 05.01.2025 | 52 - 01 |
| Sportferien | Samstag, 25.01.2025 | - | Sonntag, 02.02.2025 | 5 |
| Ostertermin | Sonntag, 20.04.2025 | | | |
| Frühlingsferien | Samstag, 05.04.2025 | - | Montag, 21.04.2025 | 15 - 16 |
| Pfingstferien | Donnerstag, 29.05.2025 | - | Montag, 09.06.2025 | 22 - 23 |
| Sommerferien | Samstag, 05.07.2025 | - | Sonntag, 10.08.2025 | 28 - 32 |

| Schuljahr 2025 – 2026 | | | | KW |
|------------------------------|----------------------------|---|---------------------|-----------|
| Schuljahresbeginn | Montag, 11.08.2025 | | | 33 |
| Herbstferien | Samstag, 04.10.2025 | - | Sonntag, 19.10.2025 | 41 - 42 |
| Weihnachtsferien | Samstag, 20.12.2025 | - | Sonntag, 04.01.2026 | 52 - 01 |
| Sportferien | Samstag, 24.01.2026 | - | Sonntag, 01.02.2026 | 5 |
| Ostertermin | Sonntag, 05.04.2026 | | | |
| Frühlingsferien | Freitag, 03.04.2026 | - | Sonntag, 19.04.2026 | 15 - 16 |
| Pfingstferien | Donnerstag, 14.05.2026 | - | Montag, 25.05.2026 | 20 - 21 |
| Sommerferien | Samstag, 04.07.2026 | - | Sonntag, 09.08.2026 | 28 - 32 |

| Schuljahr 2026 – 2027 | | | | KW |
|------------------------------|----------------------------|---|---------------------|-----------|
| Schuljahresbeginn | Montag, 10.08.2026 | | | 33 |
| Herbstferien | Samstag, 03.10.2026 | - | Sonntag, 18.10.2026 | 41 - 42 |
| Weihnachtsferien | Samstag, 19.12.2026 | - | Sonntag, 03.01.2027 | 52 - 53 |
| Sportferien | Samstag, 30.01.2027 | - | Sonntag, 07.02.2027 | 5 |
| Ostertermin | Sonntag, 28.03.2027 | | | |
| Frühlingsferien | Freitag, 26.03.2027 | - | Sonntag, 11.04.2027 | 13 - 14 |
| Pfingstferien | Donnerstag, 06.05.2027 | - | Montag, 17.05.2027 | 18 - 19 |
| Sommerferien | Samstag, 10.07.2027 | - | Sonntag, 15.08.2027 | 28 - 32 |

| Schuljahr 2027 – 2028 | | | | KW |
|------------------------------|----------------------------|---|---------------------|-----------|
| Schuljahresbeginn | Montag, 16.08.2027 | | | 33 |
| Herbstferien | Samstag, 09.10.2027 | - | Sonntag, 24.10.2027 | 41 - 42 |
| Weihnachtsferien | Samstag, 18.12.2027 | - | Sonntag, 02.01.2028 | 51 - 52 |
| Sportferien | Samstag, 29.01.2028 | - | Sonntag, 06.02.2028 | 5 |
| Ostertermin | Sonntag, 16.04.2028 | | | |
| Frühlingsferien | Samstag, 01.04.2028 | - | Montag, 17.04.2028 | 14 - 15 |
| Pfingstferien | Donnerstag, 25.05.2028 | - | Montag, 05.06.2028 | 21 - 22 |
| Sommerferien | Samstag, 08.07.2028 | - | Sonntag, 13.08.2028 | 28 - 32 |