

**Primarschulgemeinde  
Herdern-Dettighofen  
Budget 2015**



**Dienstag, 25. November 2014, 20.00 Uhr  
Mehrzweckhalle Lanzenneunforn**

## Inhaltsverzeichnis

|  |          |
|--|----------|
| 1. Inhaltsverzeichnis                                    | Seite 1  |
| 2. Traktandenliste                                       | Seite 2  |
| 3. Vorwort   | Seite 3  |
| 4. Protokoll der Rechnungsgemeindeversammlung 22.04.2014 | Seite 4  |
| 5. Bericht der Schulleitung                              | Seite 8  |
| 6. Kommentar zum Budget 2015                             | Seite 9  |
| 7. Budget 2015 nach Funktionen                           | Seite 10 |
| 8. Budget 2015 nach Arten                                | Seite 14 |
| 9. Klassenlisten   | Seite 16 |
| 10. Ferienplan   | Seite 20 |

# **Budgetgemeindeversammlung der Primarschulgemeinde Herdern-Dettighofen**

Dienstag, 25. November 2014, 20.00 Uhr  
Mehrzweckhalle Lanzenneunforn

---

## **Traktandenliste:**

1. Konstituierung
2. Genehmigung Protokoll der Rechnungsgemeindeversammlung 2013
3. Budget 2015
4. Verschiedenes

## **Vorwort**

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Im Namen der Schulbehörde lade ich Sie herzlich zu unserer Budgetgemeindeversammlung in die Mehrzweckhalle Lanzenneunforn ein.

### **Schulbus**

In den vergangenen Monaten lagen die Prioritäten der Schulbehörde unter anderem bei der Organisation des neuen Schulbusbetriebes. Bis zu den Sommerferien besuchten drei Kindergärtner aus Herdern den Kindergarten in Lanzenneunforn. Seit diesem Schuljahr gibt es zusätzliche Verschiebungen von Kindern zwischen allen drei Schulstandorten; dies aufgrund sehr unterschiedlicher Klassengrößen. Der Schulbusbetrieb hat sich bereits nach ein paar Tagen etabliert und funktioniert mittlerweile einwandfrei.

### **Schulstandorte**

An der Informationsveranstaltung vom 1. Juli 2014 in Lanzenneunforn sprach sich eine deutliche Mehrheit der Anwesenden zur Prüfung einer Reduktion von drei auf einen einzigen Schulstandort aus. Wir zeigten Ihnen an diesem Abend auch die weiteren Schritte in dieser nicht einfachen Thematik auf. Die Evaluation des künftigen neuen Standorts (Lanzenneunforn oder Herdern) beinhaltet eine Vielzahl von Abklärungen und Berechnungen. Aus diesem Grund hat sich die Schulbehörde entschieden, den Auftrag extern an ein spezialisiertes Unternehmen zu vergeben.

Mittlerweile haben wir Offerten von möglichen Partnern eingeholt. Nach der Prüfung der Angebote haben die Unternehmen die Gelegenheit erhalten, sich und ihr Angebot während einer Stunde der Gesamtbehörde – anhand einer fix definierten Agenda – zu präsentieren. Der Entscheid fiel auf das Unternehmen Wüest & Partner aus Zürich. Der Anbieter überzeugte insbesondere durch sein methodisch klar strukturiertes Vorgehen und durch das erfahrene Team, welches schon vergleichbare Aufträge ausgeführt hat.

Wir werden nun, verehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, in diesem Budget einen Kredit im Umfang von CHF 60'000.- (inkl. Reserve für Unvorhergesehenes) zur Vergabe der Schulstandortevaluation beantragen. Nach Gutheissung des Budgets werden wir mit der Firma Wüest & Partner die Evaluation starten, dies mit dem Ziel, Ihnen bis Sommer 2015 das Ergebnis präsentieren zu können.

### **Budget 2015**

Erläuterungen zum Budget 2015 erhalten Sie auf den folgenden Seiten vom Finanzchef Patrick Siegenthaler.

Wir freuen uns, viele Stimmbürgerinnen und Stimmbürger in der Mehrzweckhalle Lanzenneunforn begrüßen zu dürfen.

Freundliche Grüsse

Marc Meile, Schulpräsident

# Protokoll der Rechnungsgemeindeversammlung vom 22. April 2014, 20.00 Uhr

Turnhalle Schulhaus Steinler, Herdern

## Traktanden:

1. Konstituierung
  2. Genehmigung Protokoll der Budgetgemeindeversammlung vom 27.11.2013
  3. Rechnung 2013
  4. Ersatzwahlen
  5. Verschiedenes
- 

### 1. Konstituierung

Der Präsident Marc Meile begrüsst um 20.00 Uhr alle Anwesenden. Als Gast begrüsst er die Schulleiterin Frau Susi Ochsner, Herrn Mathias Frei von der Thurgauer Zeitung und Herrn Andreas Taverner vom Boten vom Untersee.

Entschuldigt haben sich: Paula und Christoff Rosenkranz, Daniel Kressibucher, Isabelle und Martin Huber.

Als Stimmzähler werden ohne Gegenstimmen gewählt: Paula Peter, Simone Salomon und Corinne Bolzli.

Es sind 66 Stimmberechtigte anwesend. Das absolute Mehr liegt bei 34 Stimmen.

Es wird keinen Einwand gegen die Stimmberechtigung einer anwesenden Person erhoben. Die Einladung samt Traktandenliste wurde rechtzeitig zugestellt.

Die Traktandenliste wird ohne Änderung genehmigt.

### 2. Protokoll der Budgetgemeindeversammlung vom 27.11.2013

Die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger konnten das Protokoll aus der zugestellten Botschaft entnehmen. Das Protokoll wird genehmigt und dem Aktuar Marcel Mettler verdankt.

### 3. Rechnung 2013

Der Schulpfleger Patrick Siegenthaler erklärt die vorliegende Rechnung 2013. Bei einem Steuerfuss von 64%, einem Aufwand von CHF 1'956'463 und einem Ertrag von CHF 1'901'847, resultiert ein Aufwandsüberschuss von CHF 54'616. Die Jahresrechnung 2013 schliesst somit um CHF 168'584 besser ab als budgetiert. Der Grund für das bessere Resultat sind rund 10% höhere Steuereinnahmen gegenüber dem Budget. Im Vergleich zum Rechnungsjahr 2012 sind die Steuereinnahmen jedoch rund 4% tiefer.

Ebenfalls zu dem besser als budgetierten Ergebnis beigetragen, haben ausserordentlich hohe Grundstücksgewinnsteuern durch Landverkäufe im Gemeindegebiet der PSG Herdern-Dettighofen; CHF 101'066 statt wie budgetiert CHF 30'000.

Eine reduzierte Besoldungspauschale vom Kanton hat auf der Gegenseite den Ertrag verringert. Zudem belastet auf der Aufwandsseite der neu angeschaffte Traktor die Rechnung. Die hohen Reparaturkosten des alten Traktors machten diesen Schritt jedoch unumgänglich.

Neu beträgt die Gesamtverschuldung CHF 1'300'000 und die Situation ist somit nicht angespannter als in den Vorjahren.

*Alfred Keller* stellt fest, dass die Krankenkassenbeiträge des Kontos 217.305.00 (Schulliegenschaften, -anlagen), im Verhältnis zu dem Konto 210.305.00 (Primarschule), sehr hoch sind.

*Patrick Siegenthaler* sieht die Abweichung in der Neuanstellung von Timon Höpli, wird die Sachlage aber nochmals prüfen.

*Edwin Kressibucher* möchte wissen, wer alles unter die Schulverwaltung fällt.

*Patrick Siegenthaler*: dies sind die Schulleitung und die Behörde.

*Jacqueline Müller* erkundigt sich nach der Höhe der stillen Reserven.

*Patrick Siegenthaler*: Stille Reserven sind in den Schulliegenschaften enthalten. Der Wert der Anlagen kann noch nicht genau beziffert werden. Die Schulbehörde hat bei der Thurgauer Kantonalbank eine Schätzung in Auftrag gegeben.

*Edwin Kressibucher*: Woher stammen die CHF 75'610.27 in der Bestandes-Rechnung bei der Vorfinanzierung Baufolgekosten.

*Patrick Siegenthaler*: Es handelt sich um den letztjährigen Überschuss. Die Gewinnverwendung wurde durch das Stimmvolk genehmigt.

Es werden keine weiteren Fragen gestellt.

- Die Schulbehörde beantragt, die Jahresrechnung 2013 zu bewilligen.
- Die Anwesenden nehmen die Rechnung einstimmig an.

Der Präsident verdankt die Arbeit dem Schulpfleger Patrick Siegenthaler.

#### **4. Ersatzwahlen**

André Greutmann, zuständig für das Ressort Liegenschaften, tritt nach vierjähriger Amtszeit zurück. Der Präsident bedankt sich bei André für seinen geleisteten Einsatz und die erbrachte Arbeit. Als Dank wird ihm ein Gutschein überreicht.

Als Ersatz kandidiert Frau Gaby Tschanz aus Herdern und Frau Sandra Gehri aus Dettighofen. Es gibt keine weiteren Vorschläge aus den Reihen der Anwesenden. Die Abstimmung findet geheim statt. Gewählt wird mit 51 Stimmen Frau Sandra Gehri aus Dettighofen.

Der Präsident gratuliert Sandra Gehri zu ihrer Wahl wünscht ihr eine interessante, erfolgreiche Zeit und viel Befriedigung im neuen Amt.

Auch Frau Gaby Tschanz wird für ihr Interesse und die Kandidatur gedankt.

## **5. Verschiedenes**

Marc Meile erläutert den aktuellen Stand zum Thema Schulstandorte. Wie schon an der Budgetgemeindeversammlung vom letzten November sind die Arbeiten so, dass anhand der erstellten Kriterien-Matrix eine verfeinerte Ausarbeitung erfolgt. Sobald alle Daten und Zahlen eruiert und zusammengetragen sind, können weitere Informationen erfolgen. Er bittet die Anwesenden um Geduld. Als nächstmöglicher Schritt, sieht der Präsident eine Konsultativabstimmung über ein oder zwei Vorschläge seitens Behörde. Dies, um zu eruieren, was die Einwohner der Dörfer möchten.

*Edwin Kressibucher:* Die Mehrzweckhalle in Lanzenneunforn wurde sehr solide gebaut, er versteht nicht, weshalb Investitionen von CHF 1.57 Mio. nötig sind.

*Marc Meile:* Investitionen werden anfallen. Die Mehrzweckhalle ist mittlerweile auch ins Alter gekommen. Es besteht aber auch die Möglichkeit, die nächsten 20 Jahre nichts zu renovieren und dann für eine Sanierung grössere Beträge in Kauf zu nehmen.

*Marcel Eichmann:* Gibt es einen Zeitplan aus welchem ersichtlich ist, bis wann was passieren soll?

*Marc Meile:* Keinen konkreten. Für die Behörde ist es wichtig, zuerst alle Daten zusammen zu tragen und eine langfristig gute Lösung auszuarbeiten. Es ist jedoch die Absicht, so schnell als möglich weiter zu kommen.

Es werden keine weiteren Fragen gestellt.

Der Präsident übergibt das Wort an Daniel Scheurer.

### **Schulentwicklung**

Daniel Scheurer stellt die Klasseneinteilungen für das kommende Schuljahr vor. Vormittags wird der Kindergartenunterricht, wie gehabt, in Lanzenneunforn und Herdern stattfinden. Da es lediglich neun grosse Kindergartenkinder sein werden, wird der Nachmittagsunterricht gemeinsam in Lanzenneunforn stattfinden. Der Unterricht für alle 1.Klässler wird in Lanzenneunforn und der der 2.Klässler in Herdern stattfinden. Neu wird der Englisch – Unterricht der 3./4. Kl. in Dettighofen geteilt unterrichtet, d.h. klassenweise, da es eine relativ grosse Klasse sein wird.

*Ewa Kressibucher:* Wird die 2. Klasse auch im Folgejahr als 3. Klasse am Standort Herdern geführt.

*Daniel Scheurer:* Die momentane Planung sieht dies so vor. Dies kann sich aber auch wieder ändern.

Es werden keine weiteren Fragen mehr gestellt.

Marc Meile dankt Daniel Scheurer für die Ausführungen und Erläuterungen aus dem Ressort Schulentwicklung.

### **Budgetversammlung 2014**

Die Budgetgemeindeversammlung 2015 findet am Dienstag, 25. November 2014 um 20.00 Uhr in Lanzenneunforn statt.

## Umfragen

Alfred Keller bemängelt, dass die Beleuchtung in der Mehrzweckhalle in Lanzenneunforn nicht mehr richtig funktioniere und mehr als 1/3 der Lampen defekt seien. Die Verantwortlichen seien informiert, jedoch passierte bis Dato nichts.


Der Präsident dankt für die Mitteilung und appelliert an die zuständige Person, sich der Sache anzunehmen.

Weitere Wortmeldungen sind nicht gewünscht.

Der Präsident dankt fürs Erscheinen und lädt die Anwesenden zu einem Apéro ein.

Die Versammlung schliesst um 21.00 Uhr.

Der Präsident



Marc Meile

Der Aktuar



Marcel Mettler



## Bericht der Schulleitung

Was bedeuten für Sie eine gute Schule, guter Unterricht oder eine gute Lehrperson?

Was ist für Sie wichtig im Zusammenhang mit der Schule im Dorf?

Die Antworten würden wahrscheinlich eine breite Palette aufweisen. Der Blickwinkel ist geprägt von eigenen Erfahrungen mit der Schule. Was gute Schule ist, wurde von Fachleuten hinreichend diskutiert, definiert und dokumentiert. Es liegt an jeder einzelnen Schule die Merkmale umzusetzen. Die Schulgemeinden haben einen gewissen Handlungsspielraum, um eigene Schwerpunkte festzulegen, immer mit dem Blick auf die Bildung und das Vorankommen der ihnen anvertrauten Kinder.

Wie kann aber diese Bildung dokumentiert werden, was wird sichtbar? Wird die Schule als gut wahrgenommen, wenn viele, gegen aussen kommunizierte Projekte geschehen? Bei uns wären dies klassenübergreifende Anlässe wie Wandertage, Weihnachtsingen, Skilager, Sonderwochen, Sporttage, Ffiduss-Nachmittage, Projektwochen und Schulschluss. In jeder Klasse gibt es interne Höhepunkte wie Aktivitäten zu einzelnen Themen, Schulreisen, Kochen, Übernachten in der Schule, Waldmorgen, usw. Oder soll man sichtbar werden durch die Teilnahme an Wettbewerben wie Speed4? Präsentiert sich eine Schule gut, wenn Lehrpersonen oft zusammen arbeiten und vorbereiten? Bei uns wird in Arbeitsgruppen gearbeitet, es werden bewährte Unterrichtsmaterialien ausgetauscht und es finden regelmässig gemeinsame schulinterne Weiterbildungen statt. Oder gibt es ein positives Bild der Schule, wenn organisatorisch alles reibungslos läuft? In unserer Schulgemeinde setzt sich eine aufmerksame Behörde dafür ein, die motivierten Lehrpersonen bieten einen geregelten Tagesablauf und die engagierten Hauswarte pflegen die Infrastruktur.

Oft ist es schwierig zu zeigen, was alles zusammenspielen muss, um sich als gute Schule zu präsentieren. Es steckt viel tägliche Kleinarbeit dahinter, das schrittweise Vorankommen, die Routine. In zahlreichen Lektionen lernen unsere Schülerinnen und Schüler wichtige Basis- und Grundkompetenzen, auf denen sie im späteren Leben aufbauen können. Mit immer gleichen Abläufen wird ihnen Sicherheit vermittelt, sie werden ihrem Stand entsprechend abgeholt und in ihren Kompetenzen gefördert.

Ich bin überzeugt, dass es diese tägliche Konstanz, das wiederholte Üben und das wohlwollende Beachten der kleinen individuellen Schritte für den Erfolg braucht. Nur so wagen wir uns an die nächsten Aufgaben und können gemeinsam weiterwachsen zu einer immer besseren Schule.

Für die Unterstützung dabei im letzten Jahr danke ich Eltern, Kindern, Behörde, Hauswarten und Lehrpersonen ganz herzlich und hoffe auf eine weitere gute Zusammenarbeit.

Susi Ochsner  
Schulleiterin

Dettighofen, im November 2014

# Kommentar zum Budget 2015

Patrick Siegenthaler, Finanzen

Der Voranschlag basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 64 Prozent.

|   |                         |
|---|-------------------------|
| Bei einem <b>Aufwand</b> von                | CHF 2'016'900.00        |
| und einem <b>Ertrag</b> von                 | <u>CHF 1'881'900.00</u> |
| resultiert ein <b>Aufwandüberschuss</b> von | <u>CHF 135'000.00</u>   |

Der Aufwandüberschuss im 2015 fällt somit voraussichtlich nahezu identisch aus wie jener im Budget 2014. Beim Jahr 2015 handelt es sich - nicht wie in den vergangenen Jahren - um ein "normales" Jahr ohne spezielle Ereignisse, denn es sind diverse ausserordentliche Ausgaben geplant; vgl. Begründung. Die PSG Herdern-Dettighofen verfügt weiterhin über Bauland und ist mit Gesamtschulden in der Höhe von neu CHF 1'050'000 angemessen verschuldet. Die Situation ist folglich weiterhin nicht stärker angespannt als in den Vorjahren. In Anbetracht dessen, dass wir CHF 100'500 ordentlich abschreiben, kann der budgetierte Fehlbetrag vertreten werden.

Wie in den Vorjahren werden die Finanzen nach wie vor sehr stark geprägt durch die Faktoren Steuereinnahmen, Besoldungspauschale Kanton, Besoldung und Schülerzahlen. Seit 2014 beeinflussen zusätzlich die Transportkosten die Rechnung stärker und auch im Budget 2015 sind entsprechende Beträge vorgesehen. Aufgrund der wenigen Hebel wird es auch in Zukunft nicht einfach sein, ein befriedigendes Budget zu präsentieren. Die Behörde muss weiterhin die Entwicklung der Schülerzahlen sorgfältig überwachen, um rechtzeitig entsprechende Massnahmen planen und umsetzen zu können. Da die Schülerzahlen nicht direkt zu beeinflussen sind, reduzieren sich die Möglichkeiten für grössere Einsparungen weiterhin auf die Zusammensetzung der Klassen und auf die Schulstandorte. Zentrales Ziel des aktuellen Projekts Standort-Evaluation ist die neue strategische Ausrichtung der Schule. Eine wesentliche Herausforderung dabei ist die Konzeption und Umsetzung einer wirtschaftlicheren Lösung. Im Budget 2015 ist ein Betrag von CHF 60'000.- enthalten, um das Projekt von einem externen Unternehmen begleiten lassen zu können. Die Standort-Evaluation wird aufzeigen, an welchem Standort (Herdern oder Lanzenneunforn) zukünftig unterrichtet wird.

## Begründung einzelner Ausgaben/Einnahmen:

### **Generell**

Erhöhung der Lehrpersonen-Besoldung aufgrund kantonaler Besoldungsrevision

### **Kindergarten**

200.317.010 Schülertransporte (Schulbus Herdern - Lanzenneunforn)

### **Primarschule**

210.317.010 Ggfs. zweiter Schulbus ab H2 2015

210.319.000 Projektwoche "Musical"

210.352.000 Es sind keine externen Kosten absehbar

### **Schulliegenschaften, -anlagen**

217.309.000 Kantonale Hauswartausbildung

### **Schulverwaltung**

219.318.000 Beratungsdienstleistungen Standort-Evaluation (inkl. Reserve Unvorhergesehenes)

### **Schulsteuern**

900.400.001 Weiterhin stabile - leicht steigende - Steuereinnahmen erwartet

### **Finanzausgleich vom Kanton**

921.461.010 Reduktion Kantonsbeitrag Besoldung aufgrund kantonaler Leistungsüberprüfung

**VORANSCHLAG 2015**

LR VA Funktion detailliert

Alle Zahlen in CHF

| Nummer     | Einzelkonti nach Funktionen                   | Voranschlag 2015 |                            | Voranschlag 2014 |                            | Rechnung 2013 |                           |
|------------|---|------------------|----------------------------|------------------|----------------------------|---------------|---------------------------|
|            |   | Aufwand          | Ertrag                     | Aufwand          | Ertrag                     | Aufwand       | Ertrag                    |
| <b>0</b>   | <b>LAUFENDE RECHNUNG</b>                      |                  |                            |                  |                            |               |                           |
|            | Nettoergebnis                                 | 2'016'900.00     | 1'881'900.00<br>135'000.00 | 1'942'400.00     | 1'804'250.00<br>138'150.00 | 1'956'462.72  | 1'901'846.98<br>54'615.74 |
|            | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                  |                  |                            |                  |                            |               |                           |
|            | Nettoergebnis                                 | 5'100.00         | 5'100.00                   | 4'800.00         | 4'800.00                   | 5'347.65      | 5'347.65                  |
| <b>011</b> | <b>Legislative</b>                            |                  |                            |                  |                            |               |                           |
|            | Nettoergebnis                                 | 5'100.00         | 5'100.00                   | 4'800.00         | 4'800.00                   | 5'347.65      | 5'347.65                  |
|            | Entschädigung Revisoren                       | 100.00           |                            | 100.00           |                            | 91.60         |                           |
|            | Botschaft, Budget, Rechnung, Inserate         | 3'800.00         |                            | 3'500.00         |                            | 4'253.15      |                           |
|            | Dienstleistungen, Porti                       | 1'200.00         |                            | 1'200.00         |                            | 1'002.90      |                           |
| <b>2</b>   | <b>Bildung</b>                                |                  |                            |                  |                            |               |                           |
|            | Nettoergebnis                                 | 1'876'500.00     | 73'600.00<br>1'802'900.00  | 1'779'100.00     | 79'900.00<br>1'699'200.00  | 1'797'837.08  | 80'402.95<br>1'717'434.13 |
| <b>200</b> | <b>Kindergarten</b>                           |                  |                            |                  |                            |               |                           |
|            | Nettoergebnis                                 | 217'000.00       | 217'000.00                 | 240'500.00       | 240'500.00                 | 245'818.46    | 245'818.46                |
|            | Besoldung                                     | 169'000.00       |                            | 176'000.00       |                            | 194'630.40    |                           |
|            | Familienzulage kantonale                      |                  |                            | 2'600.00         |                            | 11'281.25     |                           |
|            | Stellvertretungen                             | 1'200.00         |                            | 1'200.00         |                            | 7'271.07      |                           |
|            | Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV     | 13'600.00        |                            | 14'200.00        |                            | 18'388.60     |                           |
|            | Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse             | 17'000.00        |                            | 16'000.00        |                            | 3'448.25      |                           |
|            | Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung        | 1'700.00         |                            | 1'800.00         |                            |               |                           |
|            | Arbeitgeberbeiträge Krankentaggeldvers.       | 1'500.00         |                            | 1'400.00         |                            | 60.00         |                           |
|            | Übriger Personalaufwand, Weiterbildung        | 1'000.00         |                            | 1'000.00         |                            | 2'182.81      |                           |
|            | Lehrmittel, Schulmaterial, Verbrauchsmaterial | 3'000.00         |                            | 3'500.00         |                            | 1'352.55      |                           |
|            | Anschaffung Mobilien, Geräte                  | 1'800.00         |                            | 4'200.00         |                            |               |                           |
|            | Unterhalt Mobilien/Geräte durch Dritte        | 500.00           |                            | 500.00           |                            | 6'176.38      |                           |
|            | Schülertransport                              | 4'000.00         |                            | 16'800.00        |                            | 283.60        |                           |
|            | Spesen  | 400.00           |                            | 400.00           |                            | 131.85        |                           |
|            | Dienstleistungen, Porti, Telefon              | 300.00           |                            | 300.00           |                            | 611.70        |                           |
|            | Übriger Sachaufwand                           | 2'000.00         |                            | 600.00           |                            |               |                           |
| <b>210</b> | <b>Primarschule</b>                           |                  |                            |                  |                            |               |                           |
|            | Nettoergebnis                                 | 1'118'000.00     | 8'000.00<br>1'110'000.00   | 1'068'000.00     | 16'000.00<br>1'052'000.00  | 1'054'214.45  | 22'448.80<br>1'031'765.65 |
|            | Besoldung                                     | 576'000.00       |                            | 565'000.00       |                            | 554'668.50    |                           |
|            | Besoldung HW//TW                              | 52'000.00        |                            | 52'000.00        |                            | 55'684.20     |                           |
|            | Besoldung Schulische Heilpädagogik            | 86'000.00        |                            | 85'000.00        |                            | 92'338.30     |                           |
|            | Besoldung PTM (Logopädie)                     | 35'000.00        |                            | 34'000.00        |                            | 36'984.90     |                           |
|            | Familienzulage kantonale                      | 9'800.00         |                            | 6'400.00         |                            | 9'192.65      |                           |
|            | Stellvertretungen                             | 7'000.00         |                            | 7'500.00         |                            | 5'401.80      |                           |
|            | Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV     | 60'700.00        |                            | 59'600.00        |                            | 73'399.35     |                           |
|            | Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse             | 79'000.00        |                            | 86'000.00        |                            | 70'666.05     |                           |
|            | Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung        | 7'700.00         |                            | 7'000.00         |                            | 17'185.05     |                           |
|            | Arbeitgeberbeiträge Krankentaggeldvers.       | 6'000.00         |                            | 6'000.00         |                            |               |                           |
|            | Übriger Personalaufwand, Weiterbildung        | 11'800.00        |                            | 6'000.00         |                            | 3'450.40      |                           |
|            | Lehrmittel, Schulmaterial                     | 40'000.00        |                            | 45'000.00        |                            | 34'073.65     |                           |

**VORANSCHLAG 2015**

LR VA Funktion detailliert

Alle Zahlen in CHF

| Nummer      | Einzelkonti nach Funktionen                         | Voranschlag 2015  |                   | Voranschlag 2014  |                   | Rechnung 2013     |                   |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 210.310.001 | Verbrauchsmaterial                                  | 8'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 2'571.10          |                   |
| 210.311.000 | Anschaffung Mobilien, Geräte                        | 16'000.00         |                   | 22'000.00         |                   | 24'402.20         |                   |
| 210.315.000 | Unterhalt Mobilien/Geräte durch Dritte              | 15'000.00         |                   | 15'000.00         |                   | 6'322.40          |                   |
| 210.317.010 | Schülertransport                                    | 42'000.00         |                   | 3'000.00          |                   | 6'176.40          |                   |
| 210.317.020 | Schulreisen, Skilager                               | 35'000.00         |                   | 43'000.00         |                   | 32'870.00         |                   |
| 210.317.090 | Spesen  | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   |                   |                   |
| 210.318.000 | Dienstleistungen, Porti, Telefon                    | 4'000.00          |                   | 6'000.00          |                   | 2'775.30          |                   |
| 210.319.000 | Übriger Sachaufwand                                 | 15'000.00         |                   | 6'500.00          |                   | 6'611.75          |                   |
| 210.352.000 | Schulgelder an andere Gemeinden                     |                   |                   |                   |                   | 14'355.00         |                   |
| 210.352.010 | Musikschule   | 10'000.00         | 5'000.00          | 10'000.00         | 5'000.00          | 5'085.45          | 4'820.00          |
| 210.433.000 | Elternbeiträge                                      |                   | 2'000.00          |                   | 10'000.00         |                   | 1'835.30          |
| 210.436.010 | Diverse Rückerstattungen                            |                   |                   |                   |                   |                   | 12'959.10         |
| 210.436.093 | Rückerstattungen EO                                 |                   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 2'834.40          |
| 210.469.000 | Übrige Beiträge                                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>217</b>  | <b>Schulanlagen</b>                                 | <b>310'400.00</b> | <b>65'600.00</b>  | <b>315'600.00</b> | <b>63'900.00</b>  | <b>365'569.27</b> | <b>57'954.15</b>  |
|             | <b>Nettoergebnis</b>                                |                   | <b>244'800.00</b> |                   | <b>251'700.00</b> |                   | <b>307'615.12</b> |
| 217.301.000 | Löhne   | 124'000.00        |                   | 136'500.00        |                   | 150'020.40        |                   |
| 217.301.001 | Aushilfen Entschädigung                             | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |                   | 4'031.25          |                   |
| 217.301.030 | Familienzulage kantonale                            | 2'700.00          |                   | 2'700.00          |                   | 1'350.00          |                   |
| 217.303.000 | Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV           | 10'400.00         |                   | 11'000.00         |                   | 5'155.50          |                   |
| 217.304.000 | Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse                   | 11'400.00         |                   | 11'100.00         |                   | 9'939.50          |                   |
| 217.305.010 | Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung              | 1'300.00          |                   | 1'600.00          |                   | 10'549.45         |                   |
| 217.305.020 | Arbeitgeberbeiträge Krankentaggeldvers.             | 1'100.00          |                   | 1'200.00          |                   |                   |                   |
| 217.309.000 | Übriger Personalaufwand, Weiterbildung              | 4'000.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 217.311.000 | Anschaffung Fahrzeuge, Masch., Mobilien, Turngeräte | 5'500.00          |                   | 3'000.00          |                   | 49'149.05         |                   |
| 217.312.000 | Wasser, Energie, Heizmaterial                       | 60'000.00         |                   | 60'000.00         |                   | 52'727.95         |                   |
| 217.313.000 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                    | 7'500.00          |                   | 6'000.00          |                   | 7'914.00          |                   |
| 217.314.000 | Baulicher Unterhalt durch Dritte                    | 50'000.00         |                   | 50'000.00         |                   | 51'838.67         |                   |
| 217.315.000 | Unterhalt Fahrzeuge, Masch., Mobilien, Turngeräte   | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 7'944.65          |                   |
| 217.317.090 | Spesen  | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   | 884.50            |                   |
| 217.318.000 | Sachversicherungen, Abgaben, Dienstleistungen       | 18'000.00         |                   | 18'000.00         |                   | 14'064.35         |                   |
| 217.319.000 | Übriger Sachaufwand                                 | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   |                   |                   |
| 217.427.000 | Liegenschaftserträge                                |                   | 63'000.00         |                   | 61'500.00         |                   | 56'285.00         |
| 217.434.000 | Benutzungsgebühren                                  |                   | 2'200.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'450.00          |
| 217.460.000 | Abgabeertrag CO2                                    |                   | 400.00            |                   | 400.00            |                   | 219.15            |
| <b>219</b>  | <b>Schulverwaltung</b>                              | <b>231'100.00</b> | <b>231'100.00</b> | <b>155'000.00</b> | <b>155'000.00</b> | <b>132'234.90</b> | <b>132'234.90</b> |
|             | <b>Nettoergebnis</b>                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 219.300.000 | Sitzungsgelder                                      | 14'000.00         |                   | 12'000.00         |                   | 13'680.00         |                   |
| 219.301.010 | Löhne Verwaltung                                    | 26'000.00         |                   | 27'500.00         |                   | 79'980.20         |                   |
| 219.301.020 | Löhne Schulleitungen                                | 57'500.00         |                   | 57'500.00         |                   |                   |                   |
| 219.303.000 | Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, FAK, ALV           | 7'800.00          |                   | 5'400.00          |                   | 3'177.40          |                   |
| 219.304.000 | Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse                   | 6'300.00          |                   | 5'900.00          |                   | 5'701.75          |                   |
| 219.305.010 | Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung              | 600.00            |                   | 600.00            |                   | 1'678.50          |                   |
| 219.305.020 | Arbeitgeberbeiträge Krankentaggeldvers.             | 800.00            |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 219.309.000 | Übriger Personalaufwand, Weiterbildung              | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   |                   |                   |
| 219.310.000 | Büromaterialien, Drucksachen, Insetrate             | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 1'141.90          |                   |

**VORANSCHLAG 2015**

LR VA Funktion detailliert

Alle Zahlen in CHF

| Nummer      | Einzelkonti nach Funktionen                                    | Voranschlag 2015    |                     | Voranschlag 2014    |                     | Rechnung 2013       |                     |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 219.311.000 | Anschaffung Maschinen, Mobilien                                | 100.00              |                     | 200.00              |                     |                     |                     |
| 219.316.000 | Benutzungskosten, Büromiete                                    |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 219.317.090 | Spesen   | 3'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 2'975.60            |                     |
| 219.318.000 | Dienstleistungen, Versicherungen, Porti, Telefon               | 85'000.00           |                     | 12'900.00           |                     | 3'357.60            |                     |
| 219.319.000 | Übriger Sachaufwand  | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 230.95              |                     |
| 219.352.000 | Entschädigungen an andere Gemeinden                            | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 20'311.00           |                     |
| <b>3</b>    | <b>Kultur und Freizeit<br/>Nettoergebnis</b>                   | <b>3'000.00</b>     | <b>3'000.00</b>     | <b>3'500.00</b>     | <b>3'500.00</b>     | <b>1'176.00</b>     | <b>1'176.00</b>     |
| <b>300</b>  | <b>Bibliotheken<br/>Nettoergebnis</b>                          | <b>3'000.00</b>     | <b>3'000.00</b>     | <b>3'500.00</b>     | <b>3'500.00</b>     | <b>1'176.00</b>     | <b>1'176.00</b>     |
| 300.310.000 | Bücher, Fachliteratur  | 3'000.00            |                     | 3'500.00            |                     | 1'176.00            |                     |
| <b>4</b>    | <b>Gesundheit<br/>Nettoergebnis</b>                            | <b>5'500.00</b>     | <b>5'500.00</b>     | <b>5'000.00</b>     | <b>5'000.00</b>     | <b>4'312.85</b>     | <b>4'312.85</b>     |
| <b>460</b>  | <b>Schulgesundheitsdienst<br/>Nettoergebnis</b>                | <b>5'500.00</b>     | <b>5'500.00</b>     | <b>5'000.00</b>     | <b>5'000.00</b>     | <b>4'312.85</b>     | <b>4'312.85</b>     |
| 460.313.000 | Verbrauchsmaterial   | 500.00              |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 460.318.000 | Dienstleistungen, Honorare                                     | 1'500.00            |                     | 1'000.00            |                     | 1'890.00            |                     |
| 460.352.000 | Schulzahnklinik  | 3'500.00            |                     | 3'500.00            |                     | 2'422.85            |                     |
| <b>9</b>    | <b>Finanzen und Steuern<br/>Nettoergebnis</b>                  | <b>126'800.00</b>   | <b>1'808'300.00</b> | <b>150'000.00</b>   | <b>1'724'350.00</b> | <b>147'789.14</b>   | <b>1'821'444.03</b> |
|             |  | <b>1'681'500.00</b> |                     | <b>1'574'350.00</b> |                     | <b>1'673'654.89</b> |                     |
| <b>900</b>  | <b>Schulsteuern<br/>Nettoergebnis</b>                          | <b>5'000.00</b>     | <b>1'431'000.00</b> | <b>5'000.00</b>     | <b>1'330'500.00</b> | <b>4'771.21</b>     | <b>1'353'861.70</b> |
| 900.339.000 | Abschreibungen und Erlasse                                     | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 4'771.21            |                     |
| 900.400.001 | Steuern Rechnungsjahr, Nat. Personen                           | 1'426'000.00        |                     | 1'325'500.00        |                     | 1'349'090.49        |                     |
| 900.400.002 | Steuern frühere Jahre, Nat. Personen                           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 900.400.004 | Quellensteuern   |                     | 1'250'000.00        |                     | 1'150'000.00        |                     | 1'181'193.40        |
| 900.401.001 | Steuern Rechnungsjahr, Jur. Personen                           |                     | 100'000.00          |                     | 100'000.00          |                     | 88'573.80           |
| 900.401.002 | Steuern frühere Jahre, Jur. Personen                           |                     | 30'000.00           |                     | 30'000.00           |                     | 41'320.55           |
|             |  |                     | 50'000.00           |                     | 50'000.00           |                     | 41'583.20           |
|             |  |                     | 1'000.00            |                     | 500.00              |                     | 1'190.75            |
| <b>921</b>  | <b>Finanzausgleich vom Kanton<br/>Nettoergebnis</b>            | <b>330'000.00</b>   | <b>330'000.00</b>   | <b>360'000.00</b>   | <b>360'000.00</b>   | <b>364'380.00</b>   | <b>364'380.00</b>   |
| 921.461.010 | Kantonsbeitrag an Besoldung                                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>931</b>  | <b>Gemeindeanteile an kantonalen Steuern<br/>Nettoergebnis</b> | <b>45'000.00</b>    | <b>45'000.00</b>    | <b>30'000.00</b>    | <b>30'000.00</b>    | <b>101'066.38</b>   | <b>101'066.38</b>   |
| 931.403.000 | Grundstückgewinnsteuern  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>940</b>  | <b>Zinsen<br/>Nettoergebnis</b>                                | <b>21'300.00</b>    | <b>2'300.00</b>     | <b>23'000.00</b>    | <b>3'850.00</b>     | <b>20'506.40</b>    | <b>2'135.95</b>     |
| 940.318.000 | Bankgebühren   | 800.00              |                     | 1'000.00            |                     | 331.40              |                     |
| 940.321.000 | Passivzinsen auf kurzfr. Schulden                              | 2'500.00            |                     | 4'000.00            |                     | 2'625.00            |                     |
| 940.322.000 | Passivzinsen a. mittel-/langfr. Schulden                       | 18'000.00           |                     | 18'000.00           |                     | 17'550.00           |                     |

**VORANSCHLAG 2015**

LR VA Funktion detailliert

Alle Zahlen in CHF

| Nummer      | Einzelkonti nach Funktionen              | Voranschlag 2015    |                   | Voranschlag 2014    |                   | Rechnung 2013       |                   |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|             |  | Voranschlag Aufwand | Ertrag            | Voranschlag Aufwand | Ertrag            | Voranschlag Aufwand | Ertrag            |
| 940.420.000 | Zinsen auf Bank-Kontokorrenten, Sparheft |                     | 500.00            |                     | 150.00            |                     | 552.50            |
| 940.421.000 | Verzugszinsen                            |                     | 1'800.00          |                     | 3'700.00          |                     | 1'583.45          |
| <b>990</b>  | <b>Nicht aufgeteilte Abschreibungen</b>  | <b>100'500.00</b>   | <b>100'500.00</b> | <b>122'000.00</b>   | <b>122'000.00</b> | <b>122'511.53</b>   | <b>122'511.53</b> |
| 990.331.000 | Ordentliche Abschreibungen               | 100'500.00          |                   | 122'000.00          |                   | 122'511.53          |                   |

**VORANSCHLAG 2015**

LR VA Arten Zusammenzug

Alle Zahlen in CHF

| Nummer                   | Einzelkonti nach Arten                   | Voranschlag 2015    |              | Voranschlag 2014    |              | Rechnung 2013       |              |
|--------------------------|--|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|                          |  | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       |
| <b>LAUFENDE RECHNUNG</b> |  |                     |              |                     |              |                     |              |
|                          |  | 2'016'900.00        | 1'881'900.00 | 1'942'400.00        | 1'804'250.00 | 1'956'462.72        | 1'901'846.98 |
| <b>3</b>                 | <b>Aufwand</b>                           | <b>2'016'900.00</b> |              | <b>1'942'400.00</b> |              | <b>1'956'462.72</b> |              |
| <b>30</b>                | <b>Personalaufwand</b>                   | <b>1'415'000.00</b> |              | <b>1'413'300.00</b> |              | <b>1'439'406.32</b> |              |
| 300                      | Behörden, Kommissionen                   | 14'100.00           |              | 12'100.00           |              | 13'771.60           |              |
| 301                      | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal  | 216'200.00          |              | 230'200.00          |              | 235'381.85          |              |
| 302                      | Löhne Lehrpersonal                       | 936'000.00          |              | 929'700.00          |              | 960'182.00          |              |
| 303                      | AHV, IV, EO, FAK, ALV                    | 92'500.00           |              | 90'200.00           |              | 89'003.32           |              |
| 304                      | Pensionskassenbeiträge                   | 113'700.00          |              | 119'000.00          |              | 104'695.90          |              |
| 305                      | Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge | 20'700.00           |              | 20'100.00           |              | 32'861.25           |              |
| 309                      | Übriger Personalaufwand                  | 21'800.00           |              | 12'000.00           |              | 3'510.40            |              |
|                          |  |                     |              |                     |              |                     |              |
| <b>31</b>                | <b>Sachaufwand</b>                       | <b>442'400.00</b>   |              | <b>346'600.00</b>   |              | <b>327'424.36</b>   |              |
| 310                      | Büro- und Schulmaterial, Drucksachen     | 61'800.00           |              | 60'500.00           |              | 45'398.61           |              |
| 311                      | Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge           | 23'400.00           |              | 29'400.00           |              | 74'903.80           |              |
| 312                      | Wasser, Energie und Heizmaterialien      | 60'000.00           |              | 60'000.00           |              | 52'727.95           |              |
| 313                      | Verbrauchsmaterialien                    | 8'000.00            |              | 6'500.00            |              | 7'914.00            |              |
| 314                      | DL Dritter für den baulichen Unterhalt   | 50'000.00           |              | 50'000.00           |              | 51'838.67           |              |
| 315                      | DL Dritter für den übrigen Unterhalt     | 19'500.00           |              | 19'500.00           |              | 14'267.05           |              |
| 316                      | Mieten, Pachten und Benützungskosten     |                     |              | 500.00              |              |                     |              |
| 317                      | Spesen                                   | 87'900.00           |              | 68'700.00           |              | 49'366.48           |              |
| 318                      | Dienstleistungen und Honorare            | 110'800.00          |              | 40'400.00           |              | 23'553.40           |              |
| 319                      | Übriger Sachaufwand                      | 21'000.00           |              | 11'100.00           |              | 7'454.40            |              |
|                          |  |                     |              |                     |              |                     |              |
| <b>32</b>                | <b>Passivzinsen</b>                      | <b>20'500.00</b>    |              | <b>22'000.00</b>    |              | <b>20'175.00</b>    |              |
| 321                      | Kurzfristige Schulden                    | 2'500.00            |              | 4'000.00            |              | 2'625.00            |              |
| 322                      | Mittel- und langfristige Schulden        | 18'000.00           |              | 18'000.00           |              | 17'550.00           |              |
|                          |  |                     |              |                     |              |                     |              |
| <b>33</b>                | <b>Abschreibungen</b>                    | <b>105'500.00</b>   |              | <b>127'000.00</b>   |              | <b>127'282.74</b>   |              |
| 331                      | Verwaltungsvermögen, ord. Abschreibungen | 100'500.00          |              | 122'000.00          |              | 122'511.53          |              |
| 339                      | Verluste aus Forderungen u. übr. Aktiven | 5'000.00            |              | 5'000.00            |              | 4'771.21            |              |
|                          |  |                     |              |                     |              |                     |              |
| <b>35</b>                | <b>Entschädigung an Gemeinwesen</b>      | <b>33'500.00</b>    |              | <b>33'500.00</b>    |              | <b>42'174.30</b>    |              |
| 352                      | Gemeinden                                | 33'500.00           |              | 33'500.00           |              | 42'174.30           |              |

**VORANSCHLAG 2015**

LR VA Arten Zusammenzug

Alle Zahlen in CHF

| Nummer | Einzelkonti nach Arten                   | Voranschlag 2015 |              | Voranschlag 2014 |              | Rechnung 2013 |              |
|--------|--|------------------|--------------|------------------|--------------|---------------|--------------|
|        |  | Aufwand          | Ertrag       | Aufwand          | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 4      | <b>Ertrag</b>                            |                  | 1'881'900.00 |                  | 1'804'250.00 |               | 1'901'846.98 |
| 40     | <b>Steuern</b>                           |                  | 1'476'000.00 |                  | 1'360'500.00 |               | 1'454'928.08 |
| 400    | Einkommens- und Vermögenssteuern         |                  | 1'380'000.00 |                  | 1'280'000.00 |               | 1'311'087.75 |
| 401    | Ertrags- und Kapitalsteuern              |                  | 51'000.00    |                  | 50'500.00    |               | 42'773.95    |
| 403    | Grundstückgewinnsteuern                  |                  | 45'000.00    |                  | 30'000.00    |               | 101'066.38   |
| 42     | <b>Vermögenserträge</b>                  |                  | 65'300.00    |                  | 65'350.00    |               | 58'420.95    |
| 420    | Banken                                   |                  | 500.00       |                  | 150.00       |               | 552.50       |
| 421    | Guthaben                                 |                  | 1'800.00     |                  | 3'700.00     |               | 1'583.45     |
| 427    | Liegenschaftsertrag des Verwaltungsverm. |                  | 63'000.00    |                  | 61'500.00    |               | 56'285.00    |
| 43     | <b>Entgelte</b>                          |                  | 9'200.00     |                  | 17'000.00    |               | 21'064.40    |
| 433    | Elternbeiträge                           |                  | 5'000.00     |                  | 5'000.00     |               | 4'820.00     |
| 434    | Anderer Benützungsbühren, Dienstleist.   |                  | 2'200.00     |                  | 2'000.00     |               | 1'450.00     |
| 436    | Rückerstattungen                         |                  | 2'000.00     |                  | 10'000.00    |               | 14'794.40    |
| 46     | <b>Beiträge für eigene Rechnung</b>      |                  | 331'400.00   |                  | 361'400.00   |               | 367'433.55   |
| 460    | Bund                                     |                  | 400.00       |                  | 400.00       |               | 219.15       |
| 461    | Kantone                                  |                  | 330'000.00   |                  | 360'000.00   |               | 364'380.00   |
| 469    | Übrige Beiträge                          |                  | 1'000.00     |                  | 1'000.00     |               | 2'834.40     |