

Stadt Altstätten
Oberstufe Altstätten
Primarschule Altstätten



Budgetbericht 2025



Bürgerversammlungen

Oberstufe

Donnerstag, 28. November 2024, 19.30 Uhr

Primarschule

Donnerstag, 28. November 2024,
im Anschluss an die Bürgerversammlung
der Oberstufe

Stadt

Donnerstag, 28. November 2024, 20.15 Uhr,
Sonnensaal, Altstätten

altstaetten.ch
#altstätten



Stadtverwaltung
Rathausplatz 2
9450 Altstätten
Telefon 071 757 77 11
E-Mail info@altstaetten.ch
Internet www.altstaetten.ch



Schulsekretariat
Bahnhofstrasse 5
9450 Altstätten
Telefon 071 757 93 00
E-Mail sekretariat@schalt.ch
Internet www.schalt.ch

Freundliche Einladung

Bürgerversammlung der Oberstufenschulgemeinde Altstätten

Ort: Sonnensaal, Altstätten

Datum: Donnerstag, 28. November 2024, 19.30 Uhr

Traktanden

1. Budget und Finanzbedarf 2025

Vorlage des Budgets sowie des Finanzbedarfes für 2025.

Antrag Schulrat:

1. Budget und Finanzbedarf 2025 der Oberstufenschulgemeinde seien zu genehmigen.

Antrag Geschäftsprüfungskommission:

1. Die Anträge des Oberstufenschulrates über das Budget 2025 seien zu genehmigen.

2. Allgemeine Umfrage



Vorwort Schulratspräsident

Sehr geehrte Schulbürgerinnen und Schulbürger

Am 31. Dezember endet wieder eine Amtsdauer der Schulbehörden. Nach 12 Jahren mit wenig personellen Veränderungen verlassen mit Esther Gächter und Marianne Hirscher zwei verdiente Mitglieder den Primar- und den Oberstufenschulrat. Die beiden Frauen haben den Schulrat in verschiedener Hinsicht massgeblich bereichert.

Marianne Hirscher hat unter anderem den Mittagstisch seit Beginn ihrer Tätigkeit begleitet und betreut und am Ende den Übergang zur vollen Tagesbetreuung mit aufgebracht. Als langjähriges Mitglied der pädagogischen Kommission war sie beteiligt an der Weiterentwicklung des Unterrichts und als Mitglied der Baukommission verantwortete sie später auch den Unterhalt verschiedener Schulhäuser. Als Schulhausschulrätin war sie für die Schuleinheit Feld zuständig. Mit dem Team dort hat sie einen regelmässigen Austausch gepflegt, sei es an Teamsitzungen oder an verschiedenen schulischen Anlässen der Schuleinheit.

Esther Gächter nahm bereits zu Beginn ihrer Ratstätigkeit Einsitz in die Baukommission. Dort blieb sie während ihrer ganzen Amtszeit und präsierte diese wichtige Kommission während der letzten vier Jahre. Sie leitete nicht nur grössere Sanierungsarbeiten, sondern übernahm auch die immense Aufgabe, die Wischflächenberechnung für den Hausdienst zu modernisieren und eine neue Tabelle zu erarbeiten. Lange Zeit war sie auch das Bindeglied vom Schulrat in die Schuleinheit Wiesental, wo sie als aktive Schulhausschulrätin und Bauverantwortliche geschätzt wurde. In den Arbeitsgruppen Energiestadt und Biodiversität der politischen Gemeinde vertrat sie die Interessen der Schule. Der Fokus auf ökologischem Handeln im Schulbetrieb und auf Nachhaltigkeit dürfen als wichtige Hinterlassenschaft von Esther Gächter bezeichnet werden.

Der Schulrat dankt den beiden Mitgliedern für die geleistete Arbeit, den unermüdlichen Einsatz zugunsten der Schülerinnen und Schüler und für die stets freundschaftliche Zusammenarbeit.

Am 22. September fanden die Wahlen in die Schulräte von Primarschule und Oberstufe statt. Neben den bisherigen wurde neu Petra Güntert-Buschor als Mitglied beider Schulräte gewählt. Für die verbleibende Vakanz in beiden Räten musste ein zweiter Wahlgang angesetzt werden. In den Oberstufenschulrat wurde in stiller Wahl Stefan Sutter gewählt. Im Primarschulrat steht das Ergebnis noch aus. Die beiden Gewählten heisse ich schon jetzt herzlich willkommen.

Herzlich willkommen heisse ich auch die neu gewählten Mitglieder der Geschäftsprüfungskommission. In beiden Schulgemeinden

muss die GPK ohne bisherige Mitglieder auskommen und quasi einen Kaltstart hinlegen. Keine leichtes Unterfangen, wenn man bedenkt, dass ein Budget von gut zehn bzw. gut zwölf Millionen Franken und eine Vielzahl von Beschlüssen des Schulrats und seiner Kommissionen zu überblicken sind. Immerhin darf die GPK auf die Hilfe von ausgebildeten Revisoren zählen, um Budget und Rechnung der Schulgemeinden zu prüfen. Den scheidenden Mitgliedern der GPK von Primar- und Oberstufenschulgemeinde danke ich im Namen des Schulrats für die langjährige hervorragende Zusammenarbeit und den stets befruchtenden Austausch.

Gemeinsam mit den verbleibenden Mitgliedern des Schulrats freue ich mich auf die Zusammenarbeit mit den neuen Mitgliedern. Ebenso sehe ich einer weiterhin guten Zusammenarbeit mit unseren GPK entgegen. Mit vereinten Kräften wollen wir die Schulen Altstätten in den kommenden vier Jahren, und darüber hinaus, weiterentwickeln und als lebendigen Ort erhalten, wo sich Schülerinnen und Schüler wohl fühlen und die besten Voraussetzungen für ihr Lernen und ihr Gedeihen finden.

Wie immer finden Sie auf den folgenden Seiten Informationen über die Schule und die Projekte, die wir im nächsten Jahr in Angriff nehmen oder weiterführen wollen. Es freut mich in diesem Zusammenhang besonders, dass unser derzeit grösstes Projekt, der Neubau des Schulhauses Höflibach, auf Kurs und im Zeitplan ist. Ihnen, sehr geehrte Schulbürgerinnen und Schulbürger, danke ich für das Vertrauen in die Schule und die Arbeit aller, die hier arbeiten. Ich freue mich darauf, Sie an den Schulbürgerversammlungen vom 28. November zu begrüssen.

Ihr Schulratspräsident
Remo Maurer





Tätigkeitsschwerpunkte 2025

Der Schulrat und die Schulleitungen sehen für das Jahr 2025 folgende Tätigkeitsschwerpunkte vor:

Schulrat

- Weiterführung Partizipation aller Ebenen zur Umsetzung der Vision, inklusive regelmässiges Reporting
- Überprüfen Massnahmen zur beruflichen Gesundheitsförderung der Mitarbeitenden
- Überprüfung der Führungsstruktur
- Überprüfen und allenfalls Neudefinition verschiedener Massnahmen zur Arbeitssicherheit
- Biodiversitätskonzept umsetzen
- 1:1 Ausstattung mit Tablets überprüfen
- Evaluation der elektronischen Wandtafeln (Smartboards)

Bau

Schuleinheit Wiesental

- Installation einer Schweissrauchabsauganlage
- Reparatur diverser Rollläden
- Umrüsten der Beleuchtung auf LED
- Installation einer Auffangwanne für Putzmittel
- weitere Massnahmen zur Biodiversitätsförderung

Schuleinheit Feld

- Installation einer Schweissrauchabsauganlage
- Installation einer Auffangwanne für Putzmittel
- Umrüsten der Beleuchtung auf LED
- Service beim Brandschutztor
- weitere Massnahmen zur Biodiversitätsförderung

Pädagogik

Schuleinheiten Feld und Wiesental

- Schwerpunkt Beurteilung: Konsolidierung und Optimierung der neuen Beurteilungsformen.
Nach der Einführung und Etablierung neuer Beurteilungsformen in den Vorjahren wird der Fokus auf die Feinabstimmung und Verbesserung dieser Methoden gelegt, um eine konsistente und gerechte Beurteilung zu gewährleisten.
- Digitale Transformation: Erweiterung der digitalen Kompetenzen sämtlicher Beteiligten.
Aufbauend auf der bisherigen 1:1-Ausstattung und der individualisierten Unterrichtsinhalte wird die digitale Transformation weiter vertieft. Ziel ist es, alle Beteiligten in der Nutzung digitaler Werkzeuge weiter zu schulen und personalisierte Lerninhalte noch stärker im Unterricht zu verankern.
- Fokus im Unterricht: Unter Anleitung der Lehrperson das eigenständige Lernen der Schülerinnen und Schüler fördern.
Der Wandel von äusseren Anreizen hin zu einer stärkeren Eigenmotivation wird weiterverfolgt. Dabei stehen Strategien und Methoden im Vordergrund, die die Selbstregulation und das eigenständige Lernen der Schülerinnen und Schüler fördern.

Finanzen

Erfolgsrechnung

Kontobezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	189'120.65	10'985.70	225'500	5'500	203'800	5'500
1100 Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen	17'342.75	0.00	36'300	0	18'300	0
1110 Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	7'186.45	0.00	9'000	0	11'300	0
1210 Schulrat und Schulkommission	164'591.45	10'985.70	180'200	5'500	174'200	5'500
2 Bildung	9'828'169.52	834'086.97	10'382'600	733'800	10'611'700	845'800
21300 Oberstufe	5'130'437.95	179'878.75	5'220'100	75'900	5'285'300	104'900
21320 Talentschule	167'041.85	1'610.40	183'900	0.00	205'200	0
21400 Musikschule	192'698.65	0.00	182'000	0	215'800	0
21700 Schulliegenschaften	1'536'074.80	64'574.65	1'598'900	43'200	1'570'500	44'500
21800 Mittagstisch	123.65	0.00	2'000	0	500	0
21900 Schulleitung	303'936.40	1'616.80	316'500	20'000	318'100	20'400
21901 Schulverwaltung	278'552.74	7'840.35	254'800	7'600	264'500	7'800
21910 Informatik Schule	329'899.75	164'330.80	412'400	179'400	477'400	184'400
21920 Schulpsychologischer Dienst	23'623.50	0.00	24'700	0	27'400	0
21922 Schülertransport	73'307.75	0.00	79'300	0	76'600	0
21923 Schulanlässe, Freizeitangebote	160'338.73	22'879.97	202'900	41'400	192'300	40'100
21924 Schulgelder (ohne Musikschule)	1'003'614.50	389'355.25	1'164'100	358'200	1'101'700	437'400
21929 übriger Schulbetriebsaufwand	18'343.85	0.00	19'100	0	19'900	0
21931 Sonderpädagogische Massnahmen OS	610'175.40	2'000.00	721'400	8'100	856'000	6'300
29920 Eltern- und Erwachsenenbildung	0.00	0.00	500	0	500	0
4 Gesundheit	23'310.20	0.00	25'600	0	26'600	0
43300 Schularztdienst	8'897.90	0.00	9'700	0	10'300	0
43301 Schulzahnpflege	14'412.30	0.00	15'900	0	16'300	0
9 Finanzen und Steuern	74'984.60	9'270'512.30	70'800	9'965'200	66'600	10'057'400
96100 Zinsen	74'984.60	0.00	70'800.00	0	66'600	0
97100 Rückvergütung aus CO2-Abgabe	0.00	3'505.60	0	1'800	0	2'900
99100 Finanzbedarf Schulgemeinden	0.00	9'267'006.70	0	9'963'400	0	10'054'500
Total	10'115'584.97	10'115'584.97	10'704'500	10'704'500	10'908'700	10'908'700



Erfolgsrechnung Zusammenzug

Kontobezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	189'120.65	10'985.70	225'500	5'500	203'800	5'500
2 Bildung	9'828'169.52	834'086.97	10'382'600	733'800	10'611'700	845'800
4 Gesundheit	23'310.20	0.00	25'600	0	26'600	0
9 Finanzen und Steuern	74'984.60	9'270'512.30	70'800	9'965'200	66'600	10'057'400
Total	10'115'584.97	10'115'584.97	10'704'500	10'704'500	10'908'700	10'908'700

Wesentliche Abweichungen Budget 2025 zu Budget 2024

Kto. -Gruppe	Begründungen	Abweichung
01100	- kein Wahljahr	-15'700
01200	+ Realloohnerhöhung 1% - Personalaufwand Legislaturende	-6'000
21300	+ Realloohnerhöhung 1% + ab Schuljahr 2025/26 zusätzliche Entlastungslektion für Klassenlehrpersonen + 3 Klassenzüge 1. Realstufe + Sozialabzüge + mehr Rückerstattungen aus Versicherungsleistungen - Anschaffungen Lehrmittel - Anschaffungen Mobiliar und Maschinen/Geräte	+36'200
21320	+ Mehrkosten Löhne infolge Anstieg Schülerzahl	+21'300
21400	+ Anstieg Schülerzahl	+33'800
21700	+ Realloohnerhöhung 1% + Lehrling - tieferer Stromverbrauch und Wärmelieferung - Projektbegleitung durch Dritte - Minderausgaben für den Unterhalt der Gebäude	-29'700
21900	+ Realloohnerhöhung 1%	+1'200
21901	+ Realloohnerhöhung 1% + neue Telefonanlage - weniger Anschaffungen Büromaterial	+9'500
21910	+ Realloohnerhöhung 1% + Neuanschaffungen Hardware + Lizenzerneuerungen - Planmässige Abschreibungen EDV - günstigerer Ersatz und Reparaturen defekte Geräte	+60'000
21920	+ höherer Beitrag Grundpensum infolge Schülerzahlen	+2'700
21922	- Schülertransporte	-2'700
21923	- Sommerlager inkl. Elternbeiträge	-9'300.00

21924	+ Schulgeld und Defizitbeitrag an regionale Kleinklasse Oberes Rheintal - weniger Schülerinnen und Schüler in Sonderschulen - weniger Schülerinnen und Schüler in auswärtigen Talentschulen - Mehreinnahmen an Schulgeldern	-141'600
21931	+ Realloohnerhöhung 1% + Lohnkosten und Sozialabzüge / wieder 3 Klassenzüge Kleinklassen - keine Intensivweiterbildungen	+136'400
43300 43310	+ Mehrkosten für schulärztliche und zahnärztliche Untersuchungen	+1'000
96100	- Verzinsung Fremdkapital infolge Amortisation	-4'200
99100	+ Finanzbedarf + 0.91% mehr gegenüber dem Budget 2024	+91'100

Das detaillierte Budget 2025 kann von interessierten Schulbürgerinnen und Schulbürgern auf dem Sekretariat eingesehen werden.



Investitionsrechnung

Kontobezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21700 Schulliegenschaften	0.00	0.00	856'800	856'800	559'000	559'000
5040.04 Pausenplatz SE Feld	0.00	0.00	856'800	0	559'000	0
6900.00 Aktivierung	0.00	0.00	0	856'800	0	559'000
21910 Informatik Schule	107'271.75	107'271.75	0	0	0	0
5062.00 Informatik Hardware	107'271.75	0.00	0	0	0	0
6900.00 Aktivierung	0.00	107'271.75	0	0	0	0
Total	107'271.75	107'271.75	856'800	856'800	559'000	559'000

An der Bürgerversammlung vom 23. November 2023 haben die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger einen Kredit in der Höhe von CHF 856'800.00 für die Pausenplatzgestaltung Schulhaus Feld in zwei Etappen zugestimmt. In der Etappe 2 soll ein neuer Sportplatz sowie ein Unterstand mit Geräteraum entstehen.

Neue Ausgaben

Kto.-Gruppe	ER/IR	E/W	G/N	Bezeichnung	Betrag
21300	ER	W	G	zusätzliche Entlastungslektion Klassenlehrpersonen	85'000
21300	ER	E	N	Betriebliches Gesundheitsmanagement BGM – Projektbegleitung	3'350
21300	ER	E	N	Ersatz Lehrerpulte und Stühle Wiesental	5'000
21300	ER	E	N	Geräte Pausenplatz Feld	5'000
21300	ER	E	G	Turnhalle Feld + Wiesental Ersatz Turnmaterial	5'800
21700	ER	E	G	Kurs Abnahmen Elektrogeräte	1'300
21700	ER	E	N	Trockendampfreiniger	2'900
21700	ER	E	G	Schulhaus Feld – Schweissrauchabsaugung Werkstatt, Auffangwanne mit Rosteinlage, Ersatz Beleuchtung Kochschule, Rückschnitt Bäume, Biodiversität	53'100
21700	ER	E	G	Schulhaus Wiesental – Schweissrauchabsaugung Werkstatt, Rollläden neu einstellen, Beleuchtung 2. OG Neubau, Auffangwanne für Putzmittel, Biodiversität	84'700
21901	ER	E	G	Personalwerbung	1'000
21901	ER	E	N	Telefonanlage	5'500
21910	ER	E	G	Anschaffungen Hardware	82'600
21910	ER	W	G	Lizenzen, Firewall EDV	37'200
21929	ER	E	N	Notfallalarmierung	1'000
21931	ER	W	G	zusätzliche Entlastungslektion Klassenlehrpersonen	15'000

Weitere Abweichungen bei den gebundenen Ausgaben ergeben sich zudem aus Veränderungen der Schülerzahlen, den Stufenanstiegen und allenfalls der Teuerung.

ER	Erfolgsrechnung
IR	Investitionsrechnung
E	einmalige Ausgabe
W	wiederkehrende Ausgabe
G	gebundene Ausgabe
N	nicht gebundene Ausgabe



Abschreibungsplan

	Abschreibungs- dauer		ursprüng- liche Netto- invest.	Buchwert per 01.01.	Neuin- vestitionen	Abschrei- bung 2024	Buchwert per 31.12.	Abschrei- bung 2025	Rest- laufzeit in Jahren
	von - bis	Jahre							
Hochbauten			16'391'487.80	9'099'375.45	0.00	655'355.75	8'444'019.70	655'355.75	
SH Feld II + Schulküche	2014-2038	25	888'333.10	533'911.80	0.00	35'594.10	498'317.70	35'594.10	13
SH Wiesental - Neubau	2007-2031	25	7'729'154.05	2'472'000.00	0.00	309'000.00	2'163'000.00	309'000.00	6
MSO Chunrat	2008-2032	25	380'000.00	136'800.00	0.00	15'200.00	121'600.00	15'200.00	7
SH Wiesental - Landerwerb	2003-2027	25	976'117.60	156'000.00	0.00	39'000.00	117'000.00	39'000.00	2
SH Wiesental - Aula	2017-2041	25	396'689.10	282'870.00	0.00	15'715.00	267'155.00	15'715.00	16
Planungskredit SH Feld IV	2021-2045	25	275'446.95	242'366.65	0.00	11'016.65	231'350.00	11'016.65	20
Veloparkanlage SH Feld	2021-2045	25	266'563.10	234'577.80	0.00	10'662.65	223'915.15	10'662.65	20
Erweiterungsbau SH Feld IV	2022-2046	25	5'479'183.90	5'040'849.20	0.00	219'167.35	4'821'681.85	219'167.35	21
Mobilien			610'375.50	394'331.35	0.00	109'837.20	284'494.15	109'837.20	
SH Feld II - 2. OG	2016-2025	10	125'189.40	25'600.00	0.00	12'800.00	12'800.00	12'800.00	0
Informatik Hardware	2022-2026	5	204'359.35	122'615.60	0.00	40'871.85	81'743.75	40'871.85	1
Informatik Hardware	2023-2027	5	173'555.00	138'844.00	0.00	34'711.00	104'133.00	34'711.00	2
Informatik Hardware	2024-2028	5	107'271.75	107'271.75	0.00	21'454.35	85'817.40	21'454.35	3
nicht abgerechnet									
Total			17'001'863.30	9'493'706.80	0.00	765'192.95	8'728'513.85	765'192.95	

Finanzbericht zum Budget 2025 der Oberstufenschulgemeinde Altstätten

Das vorliegende Budget wurde detailliert berechnet und die Oberstufe Altstätten ist bemüht, mit den ihr anvertrauten Mitteln im Sinne einer sparsamen Haushaltsführung sorgfältig umzugehen.

Im Budget 2025 der **Erfolgsrechnung** sind Gesamtaufwendungen im Betrag von CHF 10'908'700.00 vorgesehen. Dies sind CHF 204'200.00 mehr als im vorangegangenen Budgetjahr oder CHF 793'115.03 mehr gegenüber dem Rechnungsjahr 2023. Die budgetierten Einnahmen steigen um CHF 113'100.00.

Der Finanzbedarf 2025 der Oberstufenschulgemeinde Altstätten steigt deshalb um CHF 224'300.00 auf CHF 10'054'500.00. Im Vergleich zum Budget 2024 entspricht dies einer Steigerung um rund 0.91%, im Vergleich zur Jahresrechnung 2023 steigt der Bedarf um 8.49%.

Der Finanzbedarf wird gemäss Gemeindegesetz (Art. 120) zu 70% anhand der Schülerzahlen und zu 30% anhand der Einwohnerzahlen auf die beiden politischen Gemeinden Altstätten und Eichberg aufgeteilt. Für die Aufteilung wird mit ermittelten Zahlen per Stichtag 01.07.2024 für die Schülerzahlen und 01.01.2024 für die Einwohnerzahlen gerechnet. Damit kann ein ausgeglichenes Budget erreicht werden.

Im Budgetjahr 2025 ist in der **Investitionsrechnung** für die Neugestaltung des Pausenplatzes der Schuleinheit Feld der Restbetrag von CHF 559'000.00 eingesetzt. Die Bauarbeiten werden über einen Zeitraum von 2 Jahren ausgeführt. Der Baukredit im Totalbetrag von CHF 856'800.00 wurde an der Bürgerversammlung im November 2023 eingeholt und die erste Etappe im Betrag von ca. CHF 297'800.00 im Sommer 2024 realisiert.



Finanzbedarf

1. Ausgaben

Gemäss Budget 10'908'700

2. Einnahmen

Übrige Einnahmen 854'200

3. Finanzbedarf 2025 10'054'500

4. Aufteilung des Finanzbedarfs nach politischen Gemeinden

(Grundlage: Schülerzahl per 01.07.2024 / Einwohnerzahl per 01.01.2024)

	Schülerinnen/Schüler	Sonderbeschulung (zählen doppelt)	Total
Stadt Altstätten	306	17	323
Gemeinde Eichberg	58	1	59
auswärtige	31		
Total Schüler	395		382
Einwohnerzahl Altstätten			11'787
Einwohnerzahl Eichberg			1'554
Total Einwohner			13'341

4.1. Aufteilung des Finanzbedarfs

70% anhand der Schülerzahlen 7'038'150

30% anhand der Einwohnerzahlen 3'016'350

Stadt Altstätten	nach Schülerzahlen	323	5'951'150
	nach Einwohnerzahlen	11'787	2'664'950

Stadt Altstätten 8'616'100

Gemeinde Eichberg	nach Schülerzahlen	59	1'087'000
	nach Einwohnerzahlen	1'554	351'400

Gemeinde Eichberg 1'438'400

4.2 Finanzbedarf 2025 10'054'500

Finanzplan 2026–2030

Der Finanzplan wird als rollende Planung jährlich überarbeitet und den neuen Gegebenheiten und Erkenntnissen angepasst. Er ist kein verbindliches Mehrjahresbudget, sondern ein Führungsinstrument und Arbeitsmittel für die Schulbehörde. Es werden damit noch keinerlei Kredite gesprochen.

Der Finanzplan ist ein wichtiges Instrument der Haushaltsführung. Der Zweck dieser Planung ist es, die Entwicklung der Laufenden Rechnung aufzuzeigen, die anstehenden Investitionen möglichst vollständig aufzulisten und gleichzeitig die zeitlichen und inhaltlichen Prioritäten aufzuzeigen.

Eine Periode von fünf Jahren liegt für die Finanzplanung an der oberen Grenze betreffend seine Aussagekraft. Es ist schwierig, die Entwicklung für diesen Zeitraum richtig respektive verbindlich einzuschätzen. Viele Zahlen stützen sich auf Annahmen und Prognosen. Dass sich die künftige Investitionstätigkeit und Schülerzahlentwicklung vollumfänglich mit den im Finanzplan aufgezeigten Tendenzen und Planungswerten decken sollten, wäre ein zu hoher Anspruch an dieses Planungsinstrument.

Geplante Investition	Abschreib.-jahre	Total 2025–2030	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
Schuleinheit Wiesental	0	0	0	0	0	0	0	0
Schuleinheit Feld								
Pausenplatz Feld – 2. Etappe	25	559'000	559'000	0	0	0	0	0
EDV-Anlagen								
Ersatz Computer, Laptops, etc.	5	455'100	0	184'700	158'200	112'200	0	0
Total pro Jahr Investitionen			559'000	184'700	158'200	112'200	0	0

1 Legislative/Exekutive	198'300	199'300	200'300	226'300	227'300	228'300
2 Bildung	9'765'900	10'130'800	10'212'300	10'498'100	10'761'800	10'909'400
4 Gesundheit	26'600	30'100	34'600	35'800	35'600	35'000
9 Finanzen und Steuern	63'700	73'500	108'300	117'500	126'800	135'000
Finanzbedarf polit. Gemeinde	10'054'500	10'433'700	10'555'500	10'877'700	11'151'500	11'307'700
Veränderung		3.77%	1.17%	3.05%	2.52%	1.40%
Aufteilung auf die politischen Gemeinden anhand der Einwohner- und Schülerzahlen						
Politisch Altstätten	8'614'300	9'017'900	9'249'500	9'627'800	9'931'400	10'022'300
Politisch Eichberg	1'440'200	1'415'800	1'306'000	1'249'900	1'220'100	1'285'400



Bericht der Geschäftsprüfungskommission (GPK) zum Budget 2025

Als Geschäftsprüfungskommission haben wir das Budget 2025 der Oberstufenschulgemeinde Altstätten geprüft.

Verantwortung des Oberstufenschulrates

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

Verantwortung der Geschäftsprüfungskommission

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

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht das Budget 2025 der Oberstufenschulgemeinde Altstätten den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Befähigung gemäss Art. 56 GG erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

Aufgrund unserer Prüfungstätigkeit stellen wir folgende Anträge:

1. Die Anträge des Oberstufenschulrates über das Budget 2025 seien zu genehmigen.

9450 Altstätten, 26. August 2024

Geschäftsprüfungskommission:

Bundi Gabriela

Fischlin Daniel

Kuster Sonja

Malik Schehryar

Schöbi Sabena

Freundliche Einladung

Bürgerversammlung der Primarschulgemeinde Altstätten

Ort: Sonnensaal, Altstätten

Datum: Donnerstag, 28. November 2024, anschliessend an die Bürgerversammlung der Oberstufe

Traktanden

1. Budget und Finanzbedarf 2025

Vorlage des Budgets sowie des Finanzbedarfes für 2025.

Antrag Schulrat:

1. Budget und Finanzbedarf 2025 der Primarschulgemeinde seien zu genehmigen.

Antrag Geschäftsprüfungskommission:

1. Die Anträge des Primarschulrates über das Budget 2025 seien zu genehmigen.

2. Allgemeine Umfrage



Tätigkeitsschwerpunkte 2025

Der Schulrat und die Schulleitungen sehen für das Jahr 2025 folgende Tätigkeits-schwerpunkte vor:

Schulrat

- Weiterführung Partizipation aller Ebenen zur Umsetzung der Vision, inklusive regelmässiges Reporting
- Überprüfen Massnahmen zur beruflichen Gesundheitsförderung der Mitarbeitenden
- Überprüfung der Führungsstruktur
- Überprüfen und allenfalls Neudefinition verschiedener Massnahmen zur Arbeitssicherheit
- Biodiversitätskonzept umsetzen
- 1:1-Ausstattung mit Tablets überprüfen
- Evaluation der elektronischen Wandtafeln (Smartboards)

Bau

Schulhaus Schöntal

- Zur Absturzsicherung wird beim Haupteingang ein Geländer montiert.
- An der Wärmeabzugsanlage werden periodische Servicearbeiten durchgeführt.
- In den Werkstätten 1 und 2 werden die Wassermischer ersetzt.
- In der Turnhalle werden die Schaukelring- und die Klettertauanlage saniert.

Schulhaus Bild

- Bestehende Sitzbänke erneuern
- Beleuchtung auf LED umrüsten
- Kellerfenster austauschen
- Massnahmen zur Biodiversitätsförderung weiterführen

Schulhaus Institut

- Bäume werden zurückgeschnitten
- Sandkastennetz wird ersetzt

Kindergarten Feldstrasse

- Die Kindersitzbänke auf dem Pausenplatz werden ersetzt.
- Neue Abschlusstüre beim Parkplatz wird montiert.

Pädagogik

- Jahresthemen in den Schulteams entwickeln, umsetzen und leben
- Gemeinsame Beurteilungskultur konsolidieren
- Schülerverwaltungsprogramm Pupil inkl. Elternkontakt-App «Pupil Connect» etablieren
- Energieschule Primarschule Altstätten etablieren
- Kollaboration und Schulentwicklung in den U-Teams unterstützen und fördern

Regionale Kleinklasse

Ressort Bau

- Sichtung und Planung neuer Räumlichkeiten, respektive mögliches zukünftiges Schulhaus

Ressort Pädagogik

- Projektwoche mit der Klassengemeinschaft
- Thema Polizei «Freund und Helfer!?»
- Den Klassenrat als Mitbestimmungsinstrument zur gemeinsamen Auseinandersetzung stärken
- Eishockey-Block während den Wintermonaten durchführen
- Sommer- und Skilager durchführen
- Werkarbeiten mit den Schülerinnen und Schülern für den Klausmarkt erstellen und an eigenem Stand präsentieren.

Primarstufe / Oberstufe SHP

- Schulgarten/Ausflüge – Erlebnisse ermöglichen/Erfahrungen sammeln
- Inventar/Schulmaterial für differenzierten Unterricht anschaffen
- Schulhausschildkröte anschaffen
- Kochen/backen
- Besondere Anlässe (Advent, Geburtstag, Belohnungstruhe) durchführen

Finanzen

Erfolgsrechnung

Kontobezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	178'708.15	4'612.90	212'700	5'500	194'100	5'500
1100 Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen	13'299.95	0.00	28'300	0	14'500	0
1110 Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	8'140.70	0.00	12'000	0	11'500	0
1210 Schulrat und Schulkommission	157'267.50	4'612.90	172'400	5'500	168'100	5'500
2 Bildung	12'744'953.75	1'265'893.29	13'703'400	1'521'400	13'937'100	1'383'900
21100 Kindergarten	1'481'987.80	65'542.04	1'660'700	4'200	1'586'700	3'300
21200 Primarstufe	4'718'689.15	69'255.65	4'909'700	48'100	5'020'400	44'500
21210 Aufgabenhilfe / Schwimmhilfe	35'303.85	11'475.65	43'400	9'900	43'400	11'500
21400 Musikschule	283'562.90	0.00	374'000	0	314'500	0
21700 Schulliegenschaften	1'686'010.60	122'419.45	1'660'900	125'400	1'553'100	116'600
21800 Mittagstisch	3'632.55	2'738.40	0	0	0	0
21801 Tagesbetreuung	257'507.60	185'424.70	536'500	502'900	490'000	390'600
21900 Schulleitung	412'756.20	22'556.80	419'300	0	433'900	0
21910 Schulverwaltung	266'762.45	7'847.40	256'500	8'000	265'800	7'300
21910 Informatik Schule	143'219.10	7'208.75	249'000	9'000	283'700	8'000
21920 Schulpsychologischer Dienst	74'091.00	0.00	90'800	0	82'200	0
21922 Schülertransport	169'089.95	10'000.00	189'600	10'000	180'900	10'000
21923 Schulanlässe, Freizeitangebote	207'619.45	35'774.55	276'600	50'600	269'200	41'500
21924 Schulgelder (ohne Musikschule)	838'231.95	103'241.00	817'100	56'400	820'000	88'000
21929 übriger Schulbetriebsaufwand	22'404.40	0.00	24'700	0	20'800	0
21930 Sonderpädagogische Massnahmen Kiga/PS	1'464'301.70	13'487.30	1'408'800	5'000	1'809'900	5'000
21932 Begabtenförderung	27'691.20	0.00	27'900	0	28'300	0
21933 Integrationsklasse	97'313.80	55'252.15	102'500	40'000	104'200	30'000
21950 Regionale Kleinklasse Oberes Rheintal	553'669.45	553'669.45	651'900	651'900	627'600	627'600
29920 Eltern- und Erwachsenenbildung	1'108.65	0.00	3'500	0	2'500	0
4 Gesundheit	36'802.55	0.00	43'700	0	52'400	0
43300 Schularztdienst	13'795.05	0.00	17'300	0	17'700	0
43301 Schulzahnpflege	23'007.50	0.00	26'400	0	34'700	0
5 Soziale Sicherheit	23'242.00	0.00	24'900	0	24'900	0
54510 Kinderkrippen und Kinderhorte	23'242.00	0.00	24'900	0	24'900	0
9 Finanzen und Steuern	37'495.70	11'750'695.96	46'500	12'504'300	47'000	12'866'100
96100 Zinsen	37'495.70	0.00	46'500	0	47'000	0
97100 Rückvergütung aus CO ² -Abgabe	0.00	4'683.40	0	2'000	0	3'500
99100 Finanzbedarf Schulgemeinden	0.00	11'746'012.56	0	12'502'300	0	12'862'600
Total	13'021'202.15	13'021'202.15	14'031'200	14'031'200	14'255'500	14'255'500



Erfolgsrechnung Zusammenzug

Kontobezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	178'708.15	4'612.90	212'700	5'500	194'100	5'500
2 Bildung	12'744'953.75	1'265'893.29	13'703'400	1'521'400	13'937'100	1'383'900
4 Gesundheit	36'802.55	0.00	43'700	0	52'400	0
5 Soziale Sicherheit	23'242.00	0.00	24'900	0	24'900	0
9 Finanzen und Steuern	37'495.70	11'750'695.96	46'500	12'504'300	47'000	12'866'100
Total	13'021'202.15	13'021'202.15	14'031'200	14'031'200	14'255'500	14'255'500

Wesentliche Abweichungen Budget 2025 zu Budget 2024

Kto.-Gruppe	Begründungen	Abweichung
01100	- kein Wahljahr	-14'300.00
01200	+ Realloohnerhöhung 1% - Personalaufwand Legislaturende	-4'300.00
21100	+ mehr verordnete Klassenassistenzen + Realloohnerhöhung 1% + ab Schuljahr zusätzliche Entlastungslektion für Klassenlehrpersonen - Kostenverlagerung Deutsch für Fremdsprachige in Sonderpädagogik - Anschaffungen Mobilien - eingekauftes Angebot der musikalischen Grundschule - Neuberechnung	-73'100
21200	+ Realloohnerhöhung 1% + 1 Klassenzug mehr ab Sommer 2024 + ab Schuljahr zusätzliche Entlastungslektion für Klassenlehrpersonen - Anschaffungen Lehrmittel - weniger angemeldete Intensivweiterbildungen - weniger Anschaffungen Mobilien + Geräte - Reduktion Schwimmunterricht	+114'300
21400	- Budgetkorrektur zum Vorjahr	-59'500
21700	+ Realloohnerhöhung 1% + Erstabschreibung Planungskredit Schulraumerweiterung + Mietkosten zusätzliche Schulraum Kloster Institut - Minderausgaben für Strom- und Wärmelieferung - Minderausgaben für den Unterhalt der Gebäude	-99'000
21801	+ Realloohnerhöhung 1% + höhere Mietkosten Ersatzräumlichkeiten + Kosten für Strom, Wasser und Wärmelieferung + Schülertransport + Mehreinnahmen Elternbeiträge - Mindereinnahmen Bundesbeiträge - Einkauf Lebensmittel für Mittagstisch	+65'800
21900	+ Lohnstufenwechsel und Realloohnerhöhung 1% + Treueprämie - Kürzung Weiterbildungsbeiträge	+14'600

21901	+ Realloohnerhöhung 1% + neue Telefonanlage - weniger Anschaffungen Büromaterial	+10'000.00
21910	+ Realloohnerhöhung 1% + Neuanschaffungen Hardware + Lizenzerneuerungen - planmässige Abschreibungen	+35'700.00
21920	- Tieferer Beitrag an Schulpsychologischer Dienst	-8'600.00
21922	- weniger Schülertransporte	-8'700.00
21923	- Fondsentnahme für Projektwochen, nur jedes gerade Kalenderjahr	+1'700.00
21924	+ mehr Schülerinnen und Schüler in Sonderschulen - Wegfall Schulgeld für Beschulung in auswärtiger Schulgemeinde - Mehreinnahmen an Schulgeldern	-28'700.00
21930	+ Realloohnerhöhung 1% + Klassenassistenz für Kinder mit besonderen Bedürfnissen + Aufstockung Pensum Schulische Heilpädagogik + Kostenverlagerung Deutsch für Fremdsprachige in Sonderpädagogik + Stellvertretungskosten - Reduktion Kostendach Psychomotorik und Rhythmik	+401'100.00
21933	- Mindereinnahmen Schulgeldbeiträge	+11'700.00
43300 43310	+ Mehrkosten Schularzt und Schulzahnarzt infolge steigender Schülerzahlen + Fluoridierung	+8'700.00
96100	+ Verzinsung Fremdkapital	+500.00
99100	+ Finanzbedarf + 2.88% mehr gegenüber dem Budget 2024	360'300.00

Das detaillierte Budget 2025 kann von interessierten Schulbürgerinnen und Schulbürgern auf dem Sekretariat eingesehen werden.



Investitionsrechnung

Kontobezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21700 Schulliegenschaften	1'102'164.95	1'102'164.95	312'700	312'700	20'416'000	20'416'000
5040.01 Sanitäranlagen SH Schöntal	197'524.10	0.00	0	0	0	0
5040.02 Klassenzimmerrenovation SH Schöntal	163'596.75	0.00	160'000	0	0	0
5040.04 Neubau Kindergarten – Planungskredit	30'120.85	0.00	0	0	0	0
5040.05 Schulraumerweiterung Wettbewerb und Planung	710'923.25	0.00	0	0	0	0
5040.06 Um- und Erweiterungsbau Schulhaus Klaus und Neubau Schulhaus Höflibach	0.00	0.00	0	0	20'168'000	0
5040.07 Parkierungsanlage Höflibach/Schöntal	0.00	0.00	0	0	248'000	0
5060.01 Beleuchtung Schulhaus Schöntal	0.00	0.00	152'700	0	0	0
6900.00 Aktivierung	0.00	1'102'164.95	0	312'700	0	20'416'000
21910 Informatik Schule	70'687.55	70'687.55	0	0	0	0
5062.00 Informatik Hardware	70'687.55	0.00	0	0	0	0
6900.00 Aktivierung	0.00	70'687.55	0	0	0	0
Total	1'172'852.50	1'172'852.50	312'700	312'700	20'416'000	20'416'000

Am 19. November 2023 haben die Stimmbürger und -bürgerinnen der Primarschulgemeinde dem Baukredit von CHF 20'168'000.00 inklusive Mehrwertsteuer für das Schulhaus Höflibach und die Erweiterung des Schulhauses Klaus zugestimmt. Aufgrund der guten Vorbereitung und des grossen Efforts aller Beteiligten konnte die Baubewilligung für den Neubau Höflibach bereits im Juni 2024 erteilt werden. Nach den Sommerferien wurde die bestehende Liegenschaft Utz abgebrochen und die Bauarbeiten wurden in Angriff genommen.

Der Neubau Höflibach erfordert Parkplätze. Da das Schulhaus Schöntal bis anhin über keine eigenen Parkplätze verfügte, hat der Schulrat beschlossen, über die für den Neubau vorgeschriebenen hinaus weitere Parkplätze zu erstellen. Alle Plätze werden auf dem Areal Schöntal erstellt. Somit wird auch das Angebot für Vereine, welche die Turnhallen Schöntal am Abend nutzen, erweitert. Wegen der Platzverhältnisse muss sodann der bestehende, in die Jahre gekommene überdachte Veloständer beim Schulhaus Schöntal abgebrochen und versetzt werden. Für die Parkplätze und den Veloständer ist ein Kredit von CHF 248'000.00 vorgesehen. Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre.

Neue Ausgaben

Kto.-Gruppe	ER/IR	E/W	G/N	Bezeichnung	Betrag
21100	ER	W	G	zusätzliche Entlastungslektion Klassenlehrpersonen	25'000
21200	ER	W	G	zusätzliche Entlastungslektion Klassenlehrpersonen	95'000
21200	ER	W	N	Betriebliches Gesundheitsmanagement BGM – Projektbegleitung	3'350
21200	ER	E	N	Ersatzbeschaffungen Mobiliar	11'800
21200	ER	E	N	Ersatzbeschaffungen Geräte + Maschinen	38'900
21700	ER	E	G	Kurs Abnahmen Elektrogeräte	1'300
21700	ER	E	N	Trockendampfreiniger, Einscheibenmaschine	5'200
21700	ER	E	G	Schulhaus Schöntal – Sanierung/Ersatz Schaukelringe + Klettertau Turnhalle, Absturzsicherung Geländer aussen, Revision Wärmeabzugshaube Office	66'900
21700	ER	E	G	Schulhaus Bild – Erneuerung Sitzbänke, Decke Flur Obergeschoss, Ersatz Beleuchtung Schulleiterbüro etc., Austausch Kellerfenster, Biodiversität	49'300
21700	ER	E	G	Schulhaus Institut – Rückschnitt Bäume, Sandkastenabdeckung	1'900
21700	ER	E	G	Kindergarten Feldstrasse – Sitzbänke Pausenareal, Eingangstor Parkplatz	4'600
21700	ER	W	G	Miete Parkplatz Kloster Institut	850
21700	ER	W	G	Erstabschreibung Investitionsausgaben	71'200
21801	ER	W	G	Defizitbeitrag Tagesbetreuung	99'400
21900	ER	E	G	Treueprämien	6'200
21901	ER	E	G	Personalwerbung	1'000
21901	ER	E	N	Telefonanlage	5'500
21910	ER	E	G	Anschaffungen Hardware	61'600
21910	ER	W	G	Lizenzen, Firewall EDV	38'900
21929	ER	E	N	Notfallalarmierung	1'000
21930	ER	W	G	Klassenassistenz	48'000
43310	ER	W	G	Fluoridierung Schulzahnarzt	6'700
504007	IR	E	G/N	Parkierungsanlage Höflibach/Schöntal	248'000

Weitere Abweichungen bei den gebundenen Ausgaben ergeben sich zudem aus Veränderungen der Schülerzahlen, den Stufenanstiegen und allenfalls der Teuerung

ER Erfolgsrechnung
IR Investitionsrechnung
E einmalige Ausgabe
W wiederkehrende Ausgabe
G gebundene Ausgabe
N nicht gebundene Ausgabe



Abschreibungsplan

	Abschreibungs- dauer		ursprüng- liche Netto- invest.	Buchwert per 01.01.	Neuin- vestitionen	Abschrei- bung 2024	Buchwert per 31.12.	Abschrei- bung 2025	Rest- laufzeit in Jahren
	von - bis	Jahre							
Hochbauten			9'383'940.45	5'983'998.70	591'228.60	301'277.50	6'273'949.80	372'477.50	
Villa Utz	-	0	811'400.00	811'400.00	0.00	0.00	811'400.00	0.00	0
Erweiterung 4-fach-Turn- halle Schöntal	2010-2034	25	1'862'589.75	1'155'490.80	0.00	105'044.60	1'050'446.20	105'044.60	9
Fassadensanierung Schöntal	2003-2027	25	1'338'965.00	215'693.30	0.00	53'923.35	161'769.95	53'923.35	2
MSO Chunrat	2007-2031	25	570'000.00	182'400.00	0.00	22'800.00	159'600.00	22'800.00	6
Turnhalle Bild	2012-2036	25	553'334.40	269'984.00	0.00	20'768.00	249'216.00	20'768.00	11
Fassade Schulhaus Bild	2013-2037	25	118'978.25	64'487.50	0.00	4'606.25	59'881.25	4'606.25	12
Renovation Klaus	2018-2042	25	494'704.95	380'986.20	0.00	20'051.90	360'934.30	20'051.90	17
Renovation Institut	2018-2042	25	119'145.65	89'182.40	0.00	4'693.80	84'488.60	4'693.80	17
Sanitäranlagen Schöntal 1. Tranche	2021-2045	25	205'074.90	180'395.30	0.00	8'199.80	172'195.50	8'199.80	20
Klassenzimmerrenovation Schöntal	2021-2045	25	219'410.85	193'078.25	0.00	8'776.30	184'301.95	8'776.30	20
Sanitäranlagen Schöntal 2. Tranche	2022-2046	25	306'834.90	282'288.10	0.00	12'273.40	270'014.70	12'273.40	21
Klassenzimmerrenovation Schöntal	2022-2046	25	199'126.95	183'196.75	0.00	7'965.10	175'231.65	7'965.10	21
Sanitäranlagen Schöntal 3. Tranche	2023-2047	25	231'175.15	221'928.15	0.00	9'247.00	212'681.15	9'247.00	22
Klassenzimmerrenovation Schöntal	2023-2047	25	212'078.85	203'595.70	0.00	8'483.15	195'112.55	8'483.15	22
Sanitäranlagen Schöntal 4. Tranche	2024-2048	25	197'524.10	197'524.10	0.00	7'900.95	189'623.15	7'900.95	23
Klassenzimmerrenovation Schöntal	2024-2048	25	163'596.75	163'596.75	0.00	6'543.90	157'052.85	6'543.90	23
Klassenzimmerrenovation Schöntal	2025-2049	25	160'000.00	0.00	160'000.00	0.00	160'000.00	6'400.00	24
Planungskredit Neubau Kindergarten	2025-2049	25	250'000.00	112'331.10	137'668.90	0.00	250'000.00	10'000.00	24
Wettbewerbs- und Planungskredit für Schul- raumerweiterung	2025-2049	25	1'370'000.00	1'076'440.30	293'559.70	0.00	1'370'000.00	54'800.00	24
Anlagen im Bau									
Baukredit	2027-2051	25	20'168'000.00	0.00		0.00		0.00	25
Mobilien			384'469.75	279'233.20	0.00	76'893.95	202'339.25	76'893.95	
Informatik Hardware	2022-2026	5	212'400.55	127'440.35	0.00	42'480.10	84'960.25	42'480.10	1
Informatik Hardware	2023-2027	5	101'381.65	81'105.30	0.00	20'276.35	60'828.95	20'276.35	2
Informatik Hardware	2024-2028	5	70'687.55	70'687.55	0.00	14'137.50	56'550.05	14'137.50	3
Total			9'768'410.20	6'263'231.90	591'228.60	378'171.45	6'476'289.05	449'371.45	

Finanzbericht zum Budget 2025 der Primarschulgemeinde Altstätten

Das vorliegende Budget wurde detailliert berechnet und die Primarschule Altstätten ist bemüht, mit den ihr anvertrauten Mitteln im Sinne einer sparsamen Haushaltsführung sorgfältig umzugehen.

Im Budget 2025 der **Erfolgsrechnung** sind Gesamtaufwendungen im Betrag von CHF 14'255'500.00 vorgesehen. Dies sind CHF 224'300.00 mehr als im vorangegangenen Budgetjahr und CHF 1'234'297.85 mehr als im Rechnungsjahr 2023. Demgegenüber sinken die übrigen Einnahmen um CHF 136'000.00.

Der Finanzbedarf 2025 der Primarschulgemeinde Altstätten erhöht sich um CHF 360'300.00 auf CHF 12'862'600.00. Im Vergleich zum Budget 2024 entspricht dies einer Steigerung um rund 2.88%, im Vergleich zur Jahresrechnung 2023 steigt der Finanzbedarf um rund 9.5% an.

Im Budgetjahr 2025 sind in der **Investitionsrechnung** für den Neubau Höflibach und den Um- und Erweiterungsbau Schulhaus Klaus CHF 20'168'000.00 vorgesehen. Die Realisierung der Bauprojekte erfolgt über die Jahre 2024 bis 2027. Im Weiteren sind CHF 248'000.00 für die Parkierungsanlage Höflibach/Schöntal in der Investitionsrechnung 2025 vorgesehen.

Finanzbedarf 2025

1. Ausgaben

Gemäss Budget	14'255'500
---------------	------------

2. Einnahmen

Übrige Einnahmen	1'392'900
------------------	-----------

3. Finanzbedarf 2025

	12'862'600
--	-------------------



Finanzplan 2026–2030

Der Finanzplan wird als rollende Planung jährlich überarbeitet und den neuen Gegebenheiten und Erkenntnissen angepasst. Er ist kein verbindliches Mehrjahresbudget, sondern ein Führungsinstrument und Arbeitsmittel für die Schulbehörde. Es werden damit noch keinerlei Kredite gesprochen.

Der Finanzplan ist ein wichtiges Instrument der Haushaltsführung. Der Zweck dieser Planung ist es, die Entwicklung der Erfolgsrechnung aufzuzeigen, die anstehenden Investitionen möglichst vollständig aufzulisten und gleichzeitig die zeitlichen und inhaltlichen Prioritäten aufzuzeigen.

Eine Periode von fünf Jahren liegt für die Finanzplanung an der oberen Grenze betreffend seine Aussagekraft. Es ist schwierig, die Entwicklung für diesen Zeitraum richtig respektive verbindlich einzuschätzen. Viele Zahlen stützen sich auf Annahmen und Prognosen. Dass sich die künftige Investitionstätigkeit und Schülerzahlentwicklung vollumfänglich mit den im Finanzplan aufgezeigten Tendenzen und Planungswerten decken sollten, wäre ein zu hoher Anspruch an dieses Planungsinstrument.

Geplante Investition	Abschreib.-jahre	Total 2025-2030	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
Schulhaus Schöntal								
Parkierungsanlage Höflibach	25	248'000	248'000	0	0	0	0	0
Schulhaus Bild	0	0	0	0	0	0	0	0
Schulhaus Klaus/Institut	0	0	0	0	0	0	0	0
Schulraumerweiterung								
Erweiterung Schulhaus Schöntal	25	7'723'400	4'861'600	2'861'800	0	0	0	0
Erweiterung Schulhaus Klaus	25	8'583'000	0	4'291'500	4'291'500	0	0	0
Kindergarten Feld	0	0	0	0	0	0	0	0
Kindergarten Josefsheim	0	0	0	0	0	0	0	0
EDV-Anlagen								
Ersatz Computer, Convertibles	5	443'500	0	161'700	146'800	135'000	0	0
Total pro Jahr Investitionen		16'997'900	5'109'600	7'315'000	4'438'300	135'000	0	0

1 Legislative/Exekutive	188'600	189'500	190'500	214'400	192'400	193'400
2 Bildung	12'553'200	13'068'100	13'099'500	13'654'300	13'808'000	14'274'600
4 Gesundheit	52'400	52'700	52'900	53'400	52'400	52'500
5 Soziale Sicherheit	24'900	25'000	25'100	25'300	25'300	25'500
9 Finanzen und Steuern	43'500	77'500	171'700	210'200	197'600	187'600
Finanzbedarf polit. Gemeinde	12'862'600	13'412'800	13'539'700	14'157'600	14'275'700	14'733'600
Veränderung		4.28%	0.95%	4.56%	0.83%	3.21%



Bericht der Geschäftsprüfungskommission (GPK) zum Budget 2025

Als Geschäftsprüfungskommission haben wir das Budget 2025 der Primarschulgemeinde Altstätten geprüft.

Verantwortung des Primarschulrates

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

Verantwortung der Geschäftsprüfungskommission

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

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht das Budget 2025 der Primarschulgemeinde Altstätten den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Befähigung gemäss Art. 56 GG erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

Aufgrund unserer Prüfungstätigkeit stellen wir folgende Anträge:

1. Die Anträge des Primarschulrates über das Budget 2025 seien zu genehmigen.

9450 Altstätten, 26. August 2024

Die Geschäftsprüfungskommission:

Baumgartner Katja

Fischlin Daniel

Gächter Marcus

Kuster Sonja

Malik Schehryar

Impressum

Redaktion	Stadtkanzlei Altstätten Oberstufe Altstätten Primarschule Altstätten
Fotos	Jodlerfest
Gestaltung	machart und Galledia Print AG, Altstätten
Druck	Galledia Print AG, Flawil





Schule  Altstätten

stadt **ALT
STÄT
TEN.**