

Zweckverband Schule Randental 8226 Schleitheim

Budget 2024

Genehmigungsbeschluss Schulbehörde	25. September 2023
Bericht und Antrag Rechnungsprüfungskommission	9. Oktober 2023
Genehmigungsbeschluss Verbandsgemeinde Schleitheim	29. November 2023
Genehmigungsbeschluss Verbandsgemeinde Beggingen	1. Dezember 2023

Kontakt
Zweckverband Schule Randental
Gass 15
8226 Schleitheim

Präsident: Bruno Werner, Schleitheim

Rechnungsführer/in: Esthi Haupt
Telefon: 052 687 40 44
E-Mail: esthi.haupt@schleitheim.ch

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1
1 Anträge und Beschlüsse	2 - 5
Budget	6
2 Erfolgsrechnung	7 - 8
3 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	9
4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	10
Anhang zum Budget	11
5 Angewandtes Regelwerk und Abweichungen	12

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Antrag der Schulbehörde

Antrag zum Budget

Die Schulbehörde hat das Budget 2024 des Zweckverbands Schule Randental genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'504'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	35'600.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	2'469'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 2 Abs. 1 des Finanzreglements der Schule Randental auf durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Schleithem	Fr.	2'036'700.00
Gemeinde Beggingen	Fr.	432'300.00
Total	Fr.	2'469'000.00

Die Schulbehörde beantragt den Verbandsgemeinden das Budget 2024 des Zweckverbands Schule Randental zu genehmigen.

8226 Schleithem, 25. September 2023
Schulbehörde Zweckverband Schule Randental



Bruno Werner



Sacha Cerini

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 des Zweckverbands Schule Randental in der von der Schulbehörde beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'504'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	35'600.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	2'469'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 2 Abs. 1 des Finanzreglements der Schule Randental auf durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Schleithem	Fr.	2'036'700.00
Gemeinde Beggingen	Fr.	432'300.00
Total	Fr.	2'469'000.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Schule Randental finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Verbandsgemeinden, das Budget 2024 des Zweckverbands Schule Randental entsprechend dem Antrag der Schulbehörde zu genehmigen.

8226 Schleithem, 9. Oktober 2023

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Schule Randental



Irene Schärer



Ernst Merkle



Martin Wanner



Roger Schudel

Beschluss der Verbandsgemeinde Schleitheim

Beschluss zum Budget

Die Verbandsgemeinde Schleitheim hat das Budget 2024 des Zweckverbands Schule Randental am 29.11.2023 entsprechend dem Antrag der Schulbehörde genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'504'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	35'600.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	2'469'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 2 Abs. 1 des Finanzreglements der Schule Randental auf durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Schleitheim	Fr.	2'036'700.00
Gemeinde Beggingen	Fr.	432'300.00
Total	Fr.	2'469'000.00

8226 Schleitheim, 29. November 2023
Namens der Gemeindeversammlung Scheitheim

Präsident der Gemeindeversammlung

Gemeindeschreiber

Beschluss der Verbandsgemeinde Beggingen

Beschluss zum Budget

Die Verbandsgemeinde Beggingen hat das Budget 2023 des Zweckverbands Schule Randental am 01.12.2023 entsprechend dem Antrag der Schulbehörde genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'504'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	35'600.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	2'469'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 2 Abs. 1 des Finanzreglements der Schule Randental auf durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Schleithem	Fr.	2'036'700.00
Gemeinde Beggingen	Fr.	432'300.00
Total	Fr.	2'469'000.00

8228 Beggingen, 01. Dezember 2023
Namens der Gemeindeversammlung Beggingen

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiberin

Budget

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	247'500.00	1'856'200.00	190'020.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	448'100.00	417'250.00	318'603.53
36	Transferaufwand	1'809'000.00	10'000.00	1'640'037.55
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'504'600.00</i>	<i>2'283'450.00</i>	<i>2'148'661.08</i>
43	Verschiedene Erträge	18'000.00	6'500.00	5'050.00
46	Transferertrag ohne Kostenverteilung an die Verbandsgemeinden	17'600.00	14'000.00	14'000.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>35'600.00</i>	<i>20'500.00</i>	<i>19'050.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'469'000.00	-2'262'950.00	-2'129'611.08
Operatives Ergebnis		-2'469'000.00	-2'262'950.00	-2'129'611.08
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Aufwandüberschuss (-)		-2'469'000.00	-2'262'950.00	-2'129'611.08
Aufwandüberschuss zu Lasten der Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)		2'469'000.00	2'262'950.00	2'129'611.08
Total		0.00	0.00	0.00
Total Aufwand		2'504'600.00	2'283'450.00	2'148'661.08
Total Ertrag		35'600.00	20'500.00	19'050.00

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2 Bildung						
21 Obligatorische Schule						
2110 Kindergarten	293'300.00	293'300.00	264'500.00	264'500.00	249'524.81	249'524.81
2120 Primarschule	1'266'500.00	1'266'500.00	1'203'650.00	1'203'650.00	1'192'084.92	1'192'084.92
2130 Oberstufe	909'800.00	909'800.00	797'300.00	797'300.00	687'270.40	687'270.40
2180 Mittagstisch	35'000.00	35'000.00	18'000.00	18'000.00	19'780.95	19'780.95
Total Aufwand / Ertrag	2'504'600.00	2'504'600.00	2'283'450.00	2'283'450.00	2'148'661.08	2'148'661.08
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	2'504'600.00	2'504'600.00	2'283'450.00	2'283'450.00	2'148'661.08	2'148'661.08

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 4 des Finanzreglements der Schule Randental von den Verbandsgemeinden im Verhältnis in den Gemeinden wohnhaften Schülern getragen.

Gemeinde	Schülerzahlen	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Gemeinde Schleithelm	210	2'036'700.00	1'815'850	1'741'471.03
Gemeinde Beggingen	41	432'300.00	447'100	388'140.05
Total	251	2'469'000.00	2'262'950.00	2'129'611.08
Aufwandüberschuss zu Lasten der Verbandsgemeinden		2'469'000.00	2'262'950.00	2'129'611.08

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Das Budget 2024 der Schule Randental ist insgesamt um rund 350'000 CHF höher als die Rechnung 2022 und um rund 220'000 CHF höher als das Budget des Vorjahres. Die wesentlichen Gründe dafür sind folgende:

Generell: Es gibt in jeder Stufe mehr Kinder an der Schule ab diesem Schuljahr. Das hat unmittelbare Auswirkung auf die Kosten.

Lehrpersonen: Es ist gelungen, alle offenen Pensen mit Lehrpersonen zu besetzen. Mehr Kinder bedeutet mehr Pensen und das bedeutet mehr Lehrpersonal und entsprechend mehr Kosten. Darüber hinaus konnten auch die offenen Pensen der Schulischen Heilpädagogik besetzt werden.

Schulsozialarbeit

Im Kanton ist die Schule Randental eine der letzten, an der es noch keine Schulsozialarbeitsstelle (SSA) gibt. Die aktuellen Probleme von Schülern und Schülerinnen werden durch die Lehrpersonen behandelt - so gut es eben geht. Lehrpersonen haben einen Bildungsauftrag und keinen Pflege- oder Betreuungsauftrag. Lehrpersonen sind nicht ausgebildet für die Lösung von individuellen oder familiär bedingten Problemen. Leider häufen sich auch an der Schule Randental die Problemfälle, was eine Schulsozialarbeit-Stelle unumgänglich macht. Das Erziehungsdepartement empfiehlt bei einer Schule unserer Grösse ein Pensum von mindestens 50%. Im Budget 24 ist entsprechend eine 50%-SSA-Stelle auf die verschiedenen Stufen aufgeteilt.

Klassenlager

Nachdem über die Coronazeit keine Klassenlager mehr möglich waren und im Budget 23 die entsprechende Planung sehr verhalten war, wurden im Budget 24 wieder Klassenlager auf allen Stufen geplant und budgetiert.

Schulleitung / Schulsekretariat

Die Kündigung der Schulleiterin für die Kindergärten und die Primarschule hat die Frage aufgeworfen, wie die Schulleitung künftig gestaltet werden soll. Der Kanton plädiert für Schulleitungen mit einem Schulsekretariat. Die Schulbehörde hat diese Option geprüft und ist zum Entschluss gekommen, dass eine Schulleitung bestehend aus einer Person zusammen mit einem Schulsekretariat den heutigen Bedürfnissen optimal gerecht werden kann. Die resultierende Aufstockung des Pensums erlaubt es der zukünftigen Schulleitung, sich noch intensiver um die Belange der Lehrerschaft zu kümmern und stellt darüber hinaus die Integration der Stellen Schulische Heilpädagogik und Schulische Sozialarbeit sicher.

Anhang zum Budget

Anhang

Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Rechtliche Grundlagen

Das vorliegende Budget 2024 wurde in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100) sowie dem Gemeindegesetz vom 17. August 1998 (SHR 120.100) erstellt.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungsmodells für die Kantone und Gemeinden HRM2.

Abweichungen

Gemäss Kreisschreiben vom 10.4.2019 betreffend die besonderen Bestimmungen für Zweckverbände
