



Budget 2024



Hauptstrasse 74
4112 Bättwil
Tel. 061 735 95 51
Fax 061 735 95 52
info@zsl-so.ch
www.zsl-so.ch

Vorstand

7. September 2023

Delegiertenversammlung

28. September 2023

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Bericht und Antrag	
1 Bericht Vorstand	2
2 Beschluss und Antrag	3
Übersicht	
3 Übersicht Budget	4
3.1 Ergebnisse	5
3.2 Finanzierung 1)	
Erfolgsrechnung	
4 Erfolgsrechnung	6
4.1 Erfolgsausweis 3-stufig	7
4.2 Funktionale Gliederung	8
4.3 Sachgruppengliederung	13
Investitionsrechnung	
5 Investitionsrechnung	18
5.1 Investitionsrechnung 2-stufig	19
5.2 Funktionale Gliederung	20
5.3 Sachgruppengliederung	21
5.4 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	22
Anhang	
6 Berechnung Werterhalt - keine Werte	
7 Abschreibungen Verwaltungsvermögen - keine Werte	
8 Verpflichtungskreditkontrolle - keine Werte	
9 Kostenverteiler / Abrechnung mit Verbandsgemeinden	24
10 Kennzahlen - keine Werte	

1) Es wird eine 100% Kostenverteilung auf die Verbandsgemeinden in der ER und IR vorgenommen.

Bericht und Antrag

Bericht

Der Bericht des Vorstandes zum Budget umfasst folgende Schwerpunkte:

a) Finanzieller Überblick zum Budget

Der Nettoaufwand und die Investitionen des Zweckverbandes Schulen Leimental weisen für das Budget 2024 folgenden Kostenverteiler aus (Vergleich mit Budget 2023):

in CHF	Bättwil	Hofstetten-Flüh	Metzerlen-Mariastein	Rodersdorf	Witterswil	Total
Kostenverteiler Budget 2024	1'833'401	5'313'689	1'537'334	2'265'811	2'325'907	13'276'142
Kostenverteiler Budget 2023	1'613'685	4'680'454	1'330'133	2'043'953	2'069'973	11'738'198
Differenz	219'716	633'235	207'201	221'858	255'934	1'537'944

Die Differenz zum Vorjahr erklärt sich hauptsächlich durch die Erneuerung der Heizung, einer Investition von knapp 1,5 Millionen Franken. Aber auch Fluktuationen in der Bevölkerungszahl und der Schülerzahl sind für die Kostenverschiebung zwischen den Gemeinden verantwortlich. Zum Stichtag zählte die Gemeinde Hofstetten-Flüh 90 Personen mehr (+2.7%) die Gemeinde Metzerlen-Mariastein 15 Personen mehr (+1.6%), die Gemeinde Rodersdorf 21 Personen mehr (+1.5%) die Gemeinde Witterswil 10 Personen mehr (+0.7%) und die Gemeinde Bättwil 24 Personen mehr (+2.1%).

b) Erläuterungen und Kommentar zum vorliegenden Budget

Das Budget 2024 liegt mit einem Nettoaufwand von TCHF 11'783 um TCHF 395 oder 3.5% über dem Vorjahresbudget. Die laufenden Ausgaben steigen um TCHF 667 auf TCHF 16'184, die Einnahmen steigen ebenfalls um TCHF 272. Bei den Einnahmen sind TCHF 330 mehr Schülereinnahmen als im Vorjahr, jedoch auch ein Minderertrag von TCHF 59 enthalten. Das Investitionsbudget lässt sich bei der Nettoinvestitionen von TCHF 1'493 nicht mit dem Vorjahr vergleichen, da im 2024 mit der Heizungserneuerung ein grosser Betrag anfällt.

Die Teuerung für die Personalkosten wird vom Kanton festgelegt. Diese wurde bis zum Zeitpunkt der Budgeterstellung noch nicht bekannt gegeben. Daher wurde für das vorliegende Budget eine Annahme getroffen und mit einer Teuerung von 1.5% gerechnet. Sollte der Kanton für das Jahr 2024 eine höhere Teuerung festlegen, wird dies zu entsprechender Abweichung der Kosten gegenüber Budget führen.

Wesentliche Positionen mit Kostenzunahme:

- Mehrwertsteuer steigt von 7.7% auf 8.1%
- Schülerzahl ist um 5% höher, dadurch
 - Mehrkosten bei Lehrmittel
 - Mehr SF-Lektionen
- Zunahme bei der Anzahl der Klassen: 1x KG, 3x Stufe PS, 1x Stufe Sek-I, dadurch
 - Zunahme der Personalkosten (Besoldung und Sozialversicherung)
 - Zunahme der Besoldung KG-Eingangszeiten
 - Anschaffung Hardware für Neuausstattung Klassenzimmer
 - Mehrkosten bei Exkursionen, Schulreisen, Lager: Allgemeine Preissteigerung pro Schüler und Nachhollager Corona
- Neuregelung der Einstufung von Quereinsteigern sowie Prämiensatzerhöhung bei der Unfallversicherung
- Überbrückungsrenten für zwei Lehrpersonen ab August 2024
- Besoldung Pädagogischer Support ICT Stufe PS
- Aus- und Weiterbildung Personal für Integrationskonzept und vier CAS-Lehrgänge Schulleitung
- Anschaffungen von Software, Lizenzen: die bestehenden Lizenzen werden teurer
- Kostenzunahme Software Support extern: Dienstleistungssupport Swisscom wird teurer und Projekt TALUS/Abacus
- Höhere Raten für operatives Leasing 1:1 Computing
- Weniger Ertrag Taggelder, budgetiert wurde der Durchschnittswert der letzten neun Jahre
- Weniger Ertrag aus Schulgelder Burg da drei Schüler weniger

Wesentliche Positionen mit Kostensenkungen:

- Keine ISM-Logo Lektionen Stufe KG
- Geringere Besoldung Schulleitung trotz mehr Stellenprozenten
- Weniger Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, da das im Vorjahre noch enthaltene Honorar für externe Schulleitung wegfällt.

c) Zu erwartende Entwicklung der Finanzen

Langfristig erwarten wir aufgrund der tendenziell eher steigenden Einwohner- und Schülerzahlen in den Verbandsgemeinden auch tendenziell eher steigende Kosten.

Beschluss und Antrag

Der Vorstand beantragt das Budget 2024 wie folgt zu genehmigen:

1) Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. 16'184'100.00
	Gesamtertrag	Fr. 16'184'100.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr. -
2) Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 1'493'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 1'493'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. -
3) Ergebnisverwendung	<p><i>Ein Aufwands- oder Ertragsüberschuss wird über die Verbandsgemeinden ausgeglichen.</i></p> <p><i>Nettoinvestitionen werden über die Verbandsgemeinden (durch Investitionsbeiträge) ausgeglichen.</i></p>	

4) Teuerungszulage für das Personal mit 1.5% gerechnet.

5) Die Aufteilung der Kosten erfolgt nach dem Kostenverteiler.

4112 Bättwil, 08. September 2023
Zweckverband Schulen Leimental



Präsident
Siegfried Kaufmann



Vorstand Finanzen
Anita Müller

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2024	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		16'184'100.00	15'513'000.00	15'034'531.31
Betrieblicher Ertrag		16'184'100.00	15'517'500.00	15'733'539.06
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		0.00	4'500.00	699'007.75
Finanzaufwand		0.00	4'500.00	5'145.83
Finanzertrag		0.00	0.00	1'396.00
Ergebnis aus Finanzierung		0.00	-4'500.00	-3'749.83
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00	695'257.92
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		1'493'000.00	350'000.00	339'656.65
Investitionseinnahmen		1'493'000.00	350'000.00	375'000.00
Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	35'343.35

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
30	Personalaufwand	14'387'100.00	13'839'100.00	13'345'499.88
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'743'000.00	1'646'900.00	1'645'331.43
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	54'000.00	27'000.00	43'700.00
	Total Betrieblicher Aufwand	16'184'100.00	15'513'000.00	15'034'531.31
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	71'000.00	84'600.00	90'652.02
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	16'113'100.00	15'432'900.00	15'642'887.04
	Total Betrieblicher Ertrag	16'184'100.00	15'517'500.00	15'733'539.06
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0.00	4'500.00	699'007.75
34	Finanzaufwand	0.00	4'500.00	5'145.83
44	Finanzertrag	0.00	0.00	1'396.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	-4'500.00	-3'749.83
	Operatives Ergebnis	0.00	0.00	695'257.92
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	695'257.92
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-))			



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	16'184'100.00	16'184'100.00	15'517'500.00	15'517'500.00	15'734'935.06	15'734'935.06
21	Volksschule	16'139'100.00	4'400'958.00	15'499'500.00	4'129'302.00	15'011'777.14	4'152'902.06
211	Primarstufe I	1'973'800.00	655'008.00	1'855'700.00	605'793.00	1'784'451.88	665'331.67
2110	Kindergarten	1'973'800.00	655'008.00	1'855'700.00	605'793.00	1'784'451.88	665'331.67
2110.3020.00	Besoldung Lehrkräfte KG	1'099'900.00		1'073'800.00		1'002'778.50	
2110.3020.01	Besoldung Stellvertretungen KG	16'700.00		16'300.00		28'483.65	
2110.3020.02	Besoldung Spezielle Förderung KG	208'200.00		146'700.00		129'996.80	
2110.3020.04	Besoldung Deutsch für Fremdsprachige KG	96'400.00		96'300.00		89'275.60	
2110.3020.05	Besoldung nicht subventioniert inkl. §37 KG	52'700.00		68'000.00		89'709.45	
2110.3020.06	Besoldung Eingangszeit KG	110'900.00		96'000.00		99'242.85	
2110.3020.09	Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen KG	-10'000.00		-12'000.00		-988.70	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/ALV/EO/VK	120'600.00		113'900.00		109'537.41	
2110.3052.00	AG-Beiträge PK	190'900.00		183'300.00		133'015.99	
2110.3052.05	Ausfinanzierung vers.-tech. FB					38'116.70	
2110.3053.00	AG-Beiträge UVG	19'700.00		13'700.00		13'720.55	
2110.3055.00	AG-Beiträge KTG	15'700.00		14'800.00		13'985.88	
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'900.00		3'100.00		3'435.75	
2110.3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
2110.3099.00	übriger Personalaufwand, Kulturelle Anlässe	2'300.00		1'800.00		1'620.65	
2110.3100.00	Verbrauchsmaterial für Schulunterricht und Büro	20'600.00		20'000.00		17'690.90	
2110.3103.00	Bibliothek, Fachliteratur	2'800.00		2'500.00		2'506.55	
2110.3110.00	Spielsachen	8'200.00		7'800.00		7'001.05	
2110.3130.00	unterrichtsbezogener Transport	500.00		400.00		221.00	
2110.3130.01	Prävention	2'600.00		3'400.00		536.20	
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen	3'400.00		2'100.00		1'549.00	
2110.3171.01	diverse Projekte	5'300.00		3'300.00		3'016.10	
2110.4612.00	Entschädigung von Gemeinden (Schulgelder Burg)		33'000.00		53'000.00		53'000.00
2110.4612.01	Entschädigung von Gemeinden (andere Gemeinden)						5'300.00
2110.4612.02	Infrastrukturbeitrag an Schulstandort von ausserkant. SuS		-6'600.00		-10'600.00		-10'600.00
2110.4612.03	Beiträge Gemeinden an nicht subv. Kosten KG		66'300.00		82'200.00		99'520.30
2110.4612.04	Beiträge an sonderpädagogische Massnahmen §37				3'300.00		5'420.30
2110.4631.00	Beiträge Kanton, Schülerpauschale KG		562'308.00		477'893.00		512'691.07
212	Primarstufe II	6'679'800.00	2'249'489.00	6'308'400.00	2'139'253.00	6'073'790.39	2'100'132.99
2120	Primarschule	6'679'800.00	2'249'489.00	6'308'400.00	2'139'253.00	6'073'790.39	2'100'132.99
2120.3020.00	Besoldung Lehrkräfte PS	3'925'900.00		3'768'400.00		3'668'916.05	
2120.3020.01	Besoldung Stellvertretungen PS	78'800.00		75'600.00		162'476.65	
2120.3020.02	Besoldung Spezielle Förderung PS	496'800.00		526'500.00		487'473.30	
2120.3020.03	Besoldung Logopädie PS	186'700.00		176'500.00		171'334.10	
2120.3020.04	Besoldung Deutsch für Fremdsprachige PS	214'300.00		168'400.00		195'756.85	
2120.3020.05	Besoldung nicht subventioniert inkl. §37 PS	91'500.00		106'200.00		98'065.90	
2120.3020.07	Besoldung Pädagogischer Support ICT, PS	80'000.00		52'100.00		40'670.00	
2120.3020.08	Besoldung Technischer Support ICT, PS					6'295.80	
2120.3020.09	Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen PS	-100'000.00		-107'200.00		-226'349.50	
2120.3020.10	Lagerentschädigungen	4'000.00		3'600.00		2'579.30	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/ALV/EO/VK	383'000.00		370'500.00		359'028.40	
2120.3052.00	AG-Beiträge PK	616'200.00		599'800.00		429'148.89	
2120.3052.05	Ausfinanzierung vers.-tech. FB					129'094.10	
2120.3053.00	AG-Beiträge UVG	63'000.00		44'000.00		43'515.19	
2120.3055.00	AG-Beiträge KTG	50'100.00		47'900.00		45'138.47	
2120.3064.00	Ueberbrückungsrenten	17'000.00				16'926.65	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	38'800.00		21'600.00		21'006.61	
2120.3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
2120.3099.00	übriger Personalaufwand, Kulturelle Anlässe	11'200.00		6'900.00		4'875.15	
2120.3100.00	Verbrauchsmaterial für Schulunterricht und Büro	83'500.00		79'800.00		79'691.28	
2120.3100.01	Werkmaterial KL	51'700.00		22'500.00		24'636.85	
2120.3100.02	Werkmaterial Textil, (Metall und Holz bis 2016)			25'100.00		24'386.49	
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'800.00		2'700.00		2'417.80	
2120.3103.00	Schülerbibliothek Primarschule	8'500.00		8'200.00		8'089.20	
2120.3103.01	Lehrerbibliothek, Fachliteratur	4'300.00		4'300.00		4'278.00	
2120.3104.00	Lehrmittel	88'700.00		79'800.00		77'328.06	
2120.3109.00	Turn- und Sportmaterial	5'300.00		5'300.00		3'633.61	
2120.3111.00	Anschaffungen Maschinen Werkunterricht	11'200.00		6'200.00		5'327.75	
2120.3113.00	Anschaffungen Hardware	22'600.00		7'000.00		12'230.19	
2120.3118.00	Anschaffungen von Software, Lizenzen	15'600.00		13'500.00		14'482.05	
2120.3130.00	ICT Support Extern	21'400.00		19'000.00		17'176.70	
2120.3130.01	unterrichtsbezogener Transport	12'500.00		9'900.00		10'911.00	
2120.3130.02	Prävention	10'000.00		11'300.00		4'909.10	
2120.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Maschinen Werkunterricht	10'600.00		5'600.00		3'719.35	
2120.3153.00	Unterhalt Hardware extern	3'500.00		3'000.00		2'992.65	
2120.3158.00	Unterhalt Software	500.00		1'000.00		231.00	
2120.3162.00	Raten für operatives Leasing	69'900.00		62'000.00		43'107.36	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	77'300.00		68'300.00		60'093.10	
2120.3171.01	diverse Projekte	17'100.00		7'600.00		6'836.79	
2120.3199.00	Elternrat	5'000.00		5'000.00		4'510.15	
2120.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände					6'850.00	
2120.4290.00	übrige Entgelte						150.00
2120.4612.00	Entschädigung von Gemeinden (Schulgelder Burg)		197'100.00		232'900.00		198'650.00
2120.4612.01	Entschädigung von Gemeinden (andere Gemeinden)						6'850.00
2120.4612.02	Infrastrukturbeitrag an Schulstandort von ausserkant. SuS		-39'500.00		-46'600.00		-39'730.00
2120.4612.03	Beiträge Gemeinden an nicht subv. Kosten PS		76'800.00		75'800.00		68'074.35
2120.4612.04	Beiträge an sonderpädagogische Massnahmen §37		3'400.00		30'300.00		30'401.25
2120.4631.00	Beiträge Kanton, Schülerpauschale PS		2'011'689.00		1'846'853.00		1'835'737.39
213	Sekundarstufe I	4'461'700.00	1'314'161.00	4'290'600.00	1'204'356.00	4'132'141.53	1'189'373.64
2130	Sekundarstufe	4'461'700.00	1'314'161.00	4'290'600.00	1'204'356.00	4'132'141.53	1'189'373.64
2130.3020.00	Besoldung Lehrkräfte Sek-I	2'898'500.00		2'739'500.00		2'691'513.15	
2130.3020.01	Besoldung Stellvertretungen Sek-I	60'000.00		60'000.00		89'754.80	
2130.3020.02	Besoldung Spezielle Förderung Sek-I	168'100.00		185'300.00		166'520.15	
2130.3020.04	Besoldung Deutsch für Fremdsprachige Sek-I	27'100.00		48'500.00		38'896.10	
2130.3020.05	Besoldung nicht subventioniert inkl. §37 Sek-I	78'400.00		64'800.00		56'883.05	
2130.3020.08	Besondere Chargen gem. DGO	73'600.00		73'600.00		73'132.00	
2130.3020.09	Rückerstattung von Lohn der Lehrpersonen Sek-I	-25'000.00		-27'400.00		-65'213.05	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3020.10	Personalförderung gem. DGO	19'500.00		19'600.00		15'974.05	
2130.3020.11	Lagerentschädigungen	10'000.00		7'000.00		6'799.15	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/ALV/EO/VK	249'400.00		242'600.00		235'686.54	
2130.3052.00	AG-Beiträge PK	424'500.00		454'000.00		337'995.78	
2130.3052.05	Ausfinanzierung vers.-tech. FB					90'721.75	
2130.3053.00	AG-Beiträge UVG	41'000.00		28'800.00		29'878.39	
2130.3055.00	AG-Beiträge KTG	32'600.00		31'300.00		29'914.62	
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000.00		11'500.00		11'323.35	
2130.3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
2130.3099.00	übriger Personalaufwand, Kulturelle Anlässe	4'000.00		2'800.00		1'943.16	
2130.3100.00	Verbrauchsmaterial für Schulunterricht und Büro	54'800.00		57'000.00		57'088.00	
2130.3100.01	Werkmaterial, Textil, Metall und Holz	15'100.00		14'600.00		16'068.34	
2130.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'200.00		2'400.00		2'000.00	
2130.3103.00	Schülerbibliothek	1'000.00		1'000.00		920.00	
2130.3103.01	Lehrerbibliothek, Fachliteratur	1'000.00		1'000.00		991.52	
2130.3104.00	Lehrmittel Sek-B	14'600.00		10'800.00		12'073.61	
2130.3104.01	Lehrmittel, Phil I	33'800.00		29'000.00		25'555.96	
2130.3104.02	Lehrmittel Phil II	22'600.00		18'800.00		16'731.96	
2130.3104.03	Lehrmittel Klassenlektüre	1'500.00		1'500.00		1'484.00	
2130.3104.04	Lehrmittel Zeichnen/Fotokurs	1'800.00		1'800.00		1'691.36	
2130.3104.05	Lehrmittel Musik	3'000.00		5'500.00		2'923.10	
2130.3104.10	Lehrmittel Hauswirtschaft	2'000.00		2'500.00		246.20	
2130.3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	22'000.00		26'500.00		20'888.45	
2130.3109.00	Turn- und Sportmaterial	4'300.00		7'700.00		4'394.70	
2130.3110.01	allgemeine Lehrmittel (Geräte)	1'000.00		1'000.00		1'323.55	
2130.3110.02	Geräte für Chemie/Physik/Biolo	4'700.00		4'700.00		4'597.42	
2130.3111.00	Anschaffungen Maschinen Werkunterricht	2'500.00		5'500.00		2'524.00	
2130.3113.00	Anschaffungen Hardware	5'000.00		5'000.00		7'905.00	
2130.3118.00	Anschaffungen von Software, Lizenzen	14'000.00		8'000.00		8'860.19	
2130.3130.00	ICT Support extern	16'000.00		15'000.00		11'678.30	
2130.3130.01	Unterrichtsbezogener Transport	200.00		200.00		154.80	
2130.3130.02	Prävention	800.00		800.00		610.00	
2130.3130.03	Schularzt	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
2130.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Maschinen Werkunterricht	2'500.00		2'000.00		1'966.05	
2130.3151.01	Unterhalt Apparate Lehrmittel	500.00		500.00		845.55	
2130.3153.00	Unterhalt Hardware	2'500.00		2'500.00		2'118.40	
2130.3158.00	Unterhalt Software	2'000.00		2'000.00		22.10	
2130.3162.00	Raten für operatives Leasing	54'000.00		45'600.00		47'349.49	
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager, Projektwochen	77'000.00		54'300.00		47'241.99	
2130.3171.01	diverse Projekte	7'100.00		5'000.00		5'750.25	
2130.3199.00	Elternrat	1'000.00		1'000.00			
2130.3199.01	Schülerrat	1'000.00		1'000.00		464.25	
2130.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	9'000.00		9'000.00		8'950.00	
2130.4260.00	Rückerstattungen Dritter						210.00
2130.4290.00	übrige Entgelte						670.00
2130.4612.00	Entschädigung von Gemeinden (Schulgelder Burg)		153'900.00		125'300.00		170'050.00
2130.4612.01	Entschädigung von Gemeinden (andere Gemeinden)						26'850.00
2130.4631.00	Beiträge Kanton Schülerpauschale Sek-I		1'160'261.00		1'079'056.00		991'593.64
217	Schulliegenschaften	780'900.00	24'100.00	790'700.00	25'500.00	787'641.11	25'894.35
2170	Schulliegenschaften	780'900.00	24'100.00	790'700.00	25'500.00	787'641.11	25'894.35
2170.3010.00	Löhne Betriebspersonal	195'200.00		190'600.00		187'273.15	
2170.3010.01	Löhne Betriebspersonal im Stundenlohn	97'600.00		102'900.00		98'057.00	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/ALV/EO/VK	22'300.00		22'400.00		21'229.62	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3052.00	AG-Beiträge PK	21'200.00		25'000.00		22'793.95	
2170.3052.05	Ausfinanzierung vers.-tech.FB					242.55	
2170.3053.00	AG-Beiträge UVG	3'700.00		2'700.00		2'714.32	
2170.3055.00	AG-Beiträge KTG	2'600.00		2'600.00		2'409.63	
2170.3064.00	Ueberbrückungsrenten					16'619.20	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		8'000.00		490.00	
2170.3091.00	Personalwerbung					1'256.60	
2170.3101.00	Verbrauchs- und Reinigungsmaterial	18'000.00		20'000.00		22'951.48	
2170.3110.00	Anschaffungen OZL	9'000.00		9'100.00		4'732.95	
2170.3110.01	Anschaffungen Techn. Dienst	13'600.00		10'000.00		7'040.23	
2170.3119.00	Anschaffungen Sport in/outdoor	4'600.00		1'000.00		4'272.45	
2170.3119.01	Anschaffungen Schwimmhalle	1'200.00		900.00		992.15	
2170.3120.00	Versorgung Wasser/Abwasser	39'000.00		38'000.00		37'453.85	
2170.3120.01	Versorgung Strom/Schulanlagen	69'000.00		68'700.00		42'973.15	
2170.3120.02	Versorgung Heizung	57'000.00		57'000.00		74'280.66	
2170.3120.03	Entsorgung Grünabfuhr	3'500.00		5'000.00		2'531.65	
2170.3120.04	Containerleerung	5'500.00		6'000.00		4'817.75	
2170.3130.00	Dienstleistung Dritte, Bewachungsdienst	20'000.00		23'600.00		19'718.00	
2170.3130.01	Mitgliedschaften	600.00		400.00		269.25	
2170.3134.00	Gebäudeversicherung	15'000.00		10'500.00		10'375.45	
2170.3134.01	Sachversicherungen	8'900.00		12'000.00		10'558.75	
2170.3137.00	Strassenverkehrssteuer	300.00				1'017.75	
2170.3140.00	Unterhalt Aussenanlagen	27'600.00		22'400.00		28'636.81	
2170.3144.00	Unterhalt Schulhaus	87'000.00		88'700.00		91'202.41	
2170.3144.01	Unterhalt Schwimmbad	31'000.00		39'700.00		47'270.35	
2170.3160.00	Miete von Räumlichkeiten	23'500.00		23'500.00		23'460.00	
2170.4240.00	Benützungsgebühren Schwimmbad		16'500.00		18'000.00		17'194.85
2170.4240.01	Benützungsgebühren Areal/Schulgebäude/Küche		5'100.00		5'000.00		4'752.50
2170.4290.00	übrige Entgelte						1.00
2170.4290.01	Zivilschutzanlage		2'500.00		2'500.00		2'550.00
2170.4439.10	übr. Rückerstattungen / Versicherungsleistungen						1'396.00
219	Volksschule, übrige	2'242'900.00	158'200.00	2'254'100.00	154'400.00	2'233'752.23	172'169.41
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	2'242'900.00	158'200.00	2'254'100.00	154'400.00	2'233'752.23	172'169.41
2190.3000.00	Besoldung Präsidium/Ressorts	62'000.00		62'000.00		62'000.00	
2190.3001.01	Sitzungsgelder Vorstand/DV/AG/Kommissionen	33'000.00		33'000.00		26'163.75	
2190.3010.00	Löhne Schulleitung	699'300.00		729'500.00		726'536.60	
2190.3010.01	Löhne Verwaltung/Schulsekretariat	534'500.00		520'200.00		460'691.65	
2190.3010.02	Löhne Schulsozialarbeit	224'100.00		219'100.00		216'313.95	
2190.3010.09	Rückerstattung von Lohn von Betriebspersonal			-50'000.00		-41'661.70	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/ALV/EO/VK	116'500.00		119'000.00		108'540.73	
2190.3052.00	AG-Beiträge PK	138'100.00		183'700.00		151'764.99	
2190.3052.05	Ausfinanzierung vers.-tech. FB					7'127.55	
2190.3053.00	AG-Beiträge UVG	18'400.00		14'300.00		13'694.40	
2190.3055.00	AG-Beiträge KTG	12'100.00		13'200.00		11'902.76	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'900.00		10'000.00		11'585.90	
2190.3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		6'861.60	
2190.3099.00	übr. Personalaufwand, Kulturelle Anlässe	12'200.00		10'000.00		11'285.70	
2190.3100.00	Verbrauchsmaterial für Büro	19'500.00		22'000.00		23'720.53	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500.00		5'500.00		5'978.45	
2190.3102.01	Webauftritt	8'000.00		8'000.00		9'024.05	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800.00		1'500.00		1'403.70	
2190.3110.00	Anschaffungen Mobiliar	1'500.00		2'000.00		4'785.90	
2190.3113.00	Anschaffungen Hardware	12'000.00		8'000.00		14'986.70	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3118.00	Anschaffungen von Software, Lizenzen	30'000.00		27'000.00		23'043.69	
2190.3130.00	Telefon- und Urheberrechtsgebühren	40'500.00		39'900.00		37'696.15	
2190.3130.01	Hardware Support extern	1'500.00		1'500.00		448.00	
2190.3130.02	Software Support extern	20'600.00		12'000.00		7'696.95	
2190.3130.03	Porti	3'500.00		5'500.00		5'605.70	
2190.3130.04	Bankspesen	500.00		200.00		260.76	
2190.3130.05	Schülertransporte, U-Abo	151'600.00		147'900.00		157'667.75	
2190.3130.06	Mitgliedschaften	3'100.00		2'700.00		1'760.00	
2190.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	16'000.00		50'000.00		120'598.30	
2190.3153.00	Unterhalt Hardware	3'500.00		4'000.00		4'328.40	
2190.3158.00	Unterhalt Software	1'500.00		2'000.00		2'257.20	
2190.3162.00	Raten für operatives Leasing	10'300.00		10'200.00		1'698.92	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	6'900.00		6'900.00		4'295.80	
2190.3199.00	übrige Verwaltungskosten	10'000.00		10'000.00		9'841.77	
2190.3199.01	Zivildienst	19'000.00		17'800.00		18'699.80	
2190.3499.00	Zinsen Flüssige Mittel (Negativzinsen)			4'500.00		5'145.83	
2190.4260.01	Rückerstattungen Dritter, U-Abo		46'900.00		59'100.00		64'342.00
2190.4290.00	übrige Entgelte						781.67
2190.4611.00	Provision Quellensteuer		1'600.00		1'500.00		343.00
2190.4631.00	Kantonsbeitrag an U-Abo		104'700.00		88'800.00		92'008.00
2190.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		5'000.00		5'000.00		8'835.60
2190.4699.12	Auflösung Krankentaggeld-Fonds						5'859.14
29	Übriges Bildungswesen	45'000.00	11'783'142.00	18'000.00	11'388'198.00	723'157.92	11'582'033.00
299	Bildung, übrige	45'000.00	11'783'142.00	18'000.00	11'388'198.00	723'157.92	11'582'033.00
2990	Bildung, übrige	45'000.00	11'783'142.00	18'000.00	11'388'198.00	723'157.92	11'582'033.00
2990.3611.01	Entschädigungen an Kanton, 10. Schuljahr	45'000.00		18'000.00		27'900.00	
2990.4632.00	Beitrag Bättwil		1'623'851.00		1'564'626.00		1'672'229.00
2990.4632.01	Beitrag Hofstetten-Flüh		4'714'899.00		4'541'172.00		4'598'238.00
2990.4632.02	Beitrag Metzleren-Mariastein		1'365'595.00		1'289'729.00		1'317'068.00
2990.4632.03	Beitrag Rodersdorf		2'013'680.00		1'984'592.00		1'971'637.00
2990.4632.04	Beitrag Witterswil		2'065'117.00		2'008'079.00		2'022'861.00
2990.9000.00	Ertragsüberschuss					695'257.92	
	Total	16'184'100.00	16'184'100.00	15'517'500.00	15'517'500.00	15'734'935.06	15'734'935.06
	Gesamttotal	16'184'100.00	16'184'100.00	15'517'500.00	15'517'500.00	15'734'935.06	15'734'935.06



ZSL

ZWECKVERBAND
SCHULEN LEIMENTAL

Sachgruppengliederung



Hauptstrasse 74
4112 Bättwil
Tel. 061 735 95 51
Fax 061 735 95 52
info@zsl-so.ch
www.zsl-so.ch



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	16'184'100.00		15'517'500.00		15'039'677.14	
30	Personalaufwand	14'387'100.00		13'839'100.00		13'345'499.88	
300	Behörden und Kommissionen	95'000.00		95'000.00		88'163.75	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	62'000.00		62'000.00		62'000.00	
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	33'000.00		33'000.00		26'163.75	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'750'700.00		1'712'300.00		1'647'210.65	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'750'700.00		1'712'300.00		1'647'210.65	
302	Löhne der Lehrpersonen	9'863'000.00		9'426'100.00		9'119'976.00	
3020	Löhne der Lehrpersonen	9'863'000.00		9'426'100.00		9'119'976.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	2'541'600.00		2'527'500.00		2'380'919.16	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	891'800.00		868'400.00		834'022.70	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'390'900.00		1'445'800.00		1'340'022.25	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	145'800.00		103'500.00		103'522.85	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	113'100.00		109'800.00		103'351.36	
306	Arbeitgeberleistungen	17'000.00				33'545.85	
3064	Überbrückungsrenten	17'000.00				33'545.85	
309	Übriger Personalaufwand	119'800.00		78'200.00		75'684.47	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	87'600.00		54'200.00		47'841.61	
3091	Personalwerbung	2'500.00		2'500.00		8'118.20	
3099	Übriger Personalaufwand	29'700.00		21'500.00		19'724.66	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'743'000.00		1'646'900.00		1'645'331.43	
310	Material- und Warenaufwand	500'700.00		487'300.00		470'794.15	
3100	Büromaterial	245'200.00		241'000.00		243'282.39	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00		20'000.00		22'951.48	
3102	Drucksachen, Publikationen	18'500.00		18'600.00		19'420.30	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	19'400.00		18'500.00		18'188.97	



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104	Lehrmittel	168'000.00		149'700.00		138'034.25	
3105	Lebensmittel	22'000.00		26'500.00		20'888.45	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	9'600.00		13'000.00		8'028.31	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	156'700.00		116'700.00		124'105.27	
3110	Büromöbel und -geräte	38'000.00		34'600.00		29'481.10	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'700.00		11'700.00		7'851.75	
3113	Hardware	39'600.00		20'000.00		35'121.89	
3118	Immateriellen Anlagen	59'600.00		48'500.00		46'385.93	
3119	Übrige nicht aktivierbaren Anlagen	5'800.00		1'900.00		5'264.60	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	174'000.00		174'700.00		162'057.06	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	174'000.00		174'700.00		162'057.06	
313	Dienstleistungen und Honorare	351'100.00		371'200.00		424'869.91	
3130	Dienstleistungen Dritter	310'900.00		298'700.00		282'319.66	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	16'000.00		50'000.00		120'598.30	
3134	Sachversicherungsprämien	23'900.00		22'500.00		20'934.20	
3137	Steuern und Abgaben	300.00				1'017.75	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	145'600.00		150'800.00		167'109.57	
3140	Unterhalt an Grundstücken	27'600.00		22'400.00		28'636.81	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	118'000.00		128'400.00		138'472.76	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	27'100.00		22'600.00		18'480.70	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'600.00		8'100.00		6'530.95	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'500.00		9'500.00		9'439.45	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000.00		5'000.00		2'510.30	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	157'700.00		141'300.00		115'615.77	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	23'500.00		23'500.00		23'460.00	
3162	Raten für operatives Leasing/Mietleasing	134'200.00		117'800.00		92'155.77	
317	Spesenentschädigungen	194'100.00		147'500.00		128'783.03	



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	6'900.00		6'900.00		4'295.80	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	187'200.00		140'600.00		124'487.23	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	36'000.00		34'800.00		33'515.97	
3199	Übriger Betriebsaufwand	36'000.00		34'800.00		33'515.97	
34	Finanzaufwand			4'500.00		5'145.83	
349	Verschiedener Finanzaufwand			4'500.00		5'145.83	
3499	Übriger Finanzaufwand			4'500.00		5'145.83	
36	Transferaufwand	54'000.00		27'000.00		43'700.00	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	54'000.00		27'000.00		43'700.00	
3611	Entschädigungen an Kantone	45'000.00		18'000.00		27'900.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'000.00		9'000.00		15'800.00	
4	Ertrag		16'184'100.00		15'517'500.00		15'734'935.06
42	Entgelte		71'000.00		84'600.00		90'652.02
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'600.00		23'000.00		21'947.35
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'600.00		23'000.00		21'947.35
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		46'900.00		59'100.00		64'552.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		46'900.00		59'100.00		64'552.00
429	Übrige Entgelte		2'500.00		2'500.00		4'152.67
4290	Übrige Entgelte		2'500.00		2'500.00		4'152.67
44	Finanzertrag						1'396.00
443	Liegenschaftenertrag FV						1'396.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV						1'396.00
46	Transferertrag		16'113'100.00		15'432'900.00		15'642'887.04
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		486'000.00		547'100.00		614'129.20
4611	Entschädigungen von Kantonen		1'600.00		1'500.00		343.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		484'400.00		545'600.00		613'786.20



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		15'622'100.00		14'880'800.00		15'014'063.10
4631	Beiträge von Kantonen		3'838'958.00		3'492'602.00		3'432'030.10
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		11'783'142.00		11'388'198.00		11'582'033.00
469	Verschiedener Transferertrag		5'000.00		5'000.00		14'694.74
4699	Rückverteilungen		5'000.00		5'000.00		14'694.74
9	Abschlusskonten					695'257.92	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					695'257.92	
900	Abschluss Erfolgsrechnung (allgemeiner Haushalt)					695'257.92	
9000	Ertragsüberschuss					695'257.92	
	Total	16'184'100.00	16'184'100.00	15'517'500.00	15'517'500.00	15'734'935.06	15'734'935.06
	Gesamttotal	16'184'100.00	16'184'100.00	15'517'500.00	15'517'500.00	15'734'935.06	15'734'935.06

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'493'000.00	350'000.00	339'656.65
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'493'000.00	350'000.00	339'656.65
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'493'000.00	350'000.00	375'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'493'000.00	350'000.00	375'000.00
Investitionen				
	Total Investitionsausgaben	1'493'000.00	350'000.00	339'656.65
	Total Investitionseinnahmen	1'493'000.00	350'000.00	375'000.00
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		0.00	0.00	35'343.35



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	1'493'000.00	1'493'000.00	350'000.00	350'000.00	497'523.65	532'867.00
21	Volksschule	1'493'000.00		350'000.00		497'523.65	157'867.00
217	Schulliegenschaften	1'493'000.00		350'000.00		497'523.65	157'867.00
2170	Schulliegenschaften	1'493'000.00		350'000.00		497'523.65	157'867.00
2170.5040.23	Turnhalle Boden - Abdichtung und Erneuerung					44'408.40	36'780.00
2170.5040.24	Traktor					86'857.20	87'000.00
2170.5040.25	Brandschutztüren					38'243.20	
2170.5040.26	Brandmeldeanlage/Alarmanlage					40'740.55	
2170.5040.27	Erneuerung Netzwerk IT					56'789.95	14'737.00
2170.5040.28	Erneuerung Schränke Schulzimmer Neubau					133'913.85	19'350.00
2170.5040.29	Malerarbeiten Schulzimmer Neubau					31'110.00	
2170.5040.30	Schwimmbad PSC-Anlage (Salzsäure-Elektrolyse)					65'459.50	
2170.5040.31	Zimmertüren Sporttrakt			48'000.00			
2170.5040.32	Mehrschichtfilter Schwimmbad			170'000.00			
2170.5040.33	Planungskredit Heizung			132'000.00			
2170.5040.34	Bilanzierung Gebäude OZL					1.00	
2170.5040.35	Heizungersatz	1'493'000.00					
29	Volksschule, übrige		1'493'000.00		350'000.00		375'000.00
299	Volksschule, übrige		1'493'000.00		350'000.00		375'000.00
2990	Bildung, übrige		1'493'000.00		350'000.00		375'000.00
2990.6320.00	Investitionsbeitrag Bättwil		209'550.00		49'059.00		54'641.00
2990.6320.01	Investitionsbeitrag Hofstetten-Flüh		598'790.00		139'282.00		147'667.00
2990.6320.02	Investitionsbeitrag Metzerlen-Mariastein		171'739.00		40'404.00		43'299.00
2990.6320.03	Investitionsbeitrag Rodersdorf		252'131.00		59'361.00		62'814.00
2990.6320.04	Investitionsbeitrag Witterswil		260'790.00		61'894.00		66'579.00
9	Finanzen und Steuern					42'829.95	7'486.60
99	nicht aufgeteilte Posten					42'829.95	7'486.60
999	Abschluss					42'829.95	7'486.60
9990	Abschluss					42'829.95	7'486.60
9990.5900.00	Ertragsüberschuss IR					42'829.95	
9990.6900.00	Aufwandsüberschuss IR						7'485.60
9990.6900.01	Bilanzierung Gebäude						1.00
	Total	1'493'000.00	1'493'000.00	350'000.00	350'000.00	540'353.60	540'353.60
	Gesamttotal	1'493'000.00	1'493'000.00	350'000.00	350'000.00	540'353.60	540'353.60



Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	1'493'000.00		350'000.00		540'353.60	157'867.00
50	Sachanlagen	1'493'000.00		350'000.00		497'523.65	157'867.00
504	Hochbauten	1'493'000.00		350'000.00		497'523.65	157'867.00
5040	Hochbauten allgemein	1'493'000.00		350'000.00		497'523.65	157'867.00
59	Übertrag an Bilanz					42'829.95	
590	Passivierungen					42'829.95	
5900	Passivierte Einnahmen					42'829.95	
6	Investitionseinnahmen		1'493'000.00		350'000.00		382'486.60
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'493'000.00		350'000.00		375'000.00
632	Gemeinden und Zweckverbände		1'493'000.00		350'000.00		375'000.00
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'493'000.00		350'000.00		375'000.00
69	Übertrag an Bilanz						7'486.60
690	Aktivierungen						7'486.60
6900	Aktivierte Ausgaben						7'486.60
	Total	1'493'000.00	1'493'000.00	350'000.00	350'000.00	540'353.60	540'353.60
	Gesamttotal	1'493'000.00	1'493'000.00	350'000.00	350'000.00	540'353.60	540'353.60

Begründung für die Anträge der Investitionsrechnung 2024

Ersatz Heizung und Neubau Photovoltaikanlage

Die bestehende Heizanlage am Oberstufenzentrum, die sowohl mit Öl als auch Holz betrieben wird und aus dem Jahr 1994 stammt, erfüllt die aktuellen Anforderungen der Luftreinhalteverordnung nicht mehr. Der Kanton hat daher angeordnet, dass diese Heizung bis Ende 2024 ersetzt werden muss.

In einem Vorprojekt im Jahre 2021 wurde rasch klar, dass eine Heizung mit fossilen Brennstoffen keine Option darstellt. Bei der Untersuchung anderer möglicher Energieträger hat sich gezeigt, dass eine reine Holzsnitzelheizung für den Standort die sinnvollste Option darstellt. Die Holzsnitzel werden aus unserem örtlichen Wald geliefert und nutzen die bestehende Silo-Infrastruktur. Zur Deckung unseres Wärmebedarfs werden zwei neue Öfen mit einer Gesamtleistung von 500 kW installiert. Gleichzeitig erfolgt der Austausch der Steuerung und Verteilbatterien sowie der Bau neuer Wärmespeicher und Rauchfilteranlage. Um den nötigen Platz zur Verfügung zu stellen, muss die bestehende Heizzentrale in Richtung des Parkplatzes erweitert werden.

Parallel dazu wird eine Photovoltaikanlage auf einer Fläche von 600 m² auf dem Dach des Altbaus installiert. Diese Anlage wird Strom für unseren Eigenverbrauch im OZL produzieren, insbesondere um Warmwasser im Sommer zu erzeugen, wenn die Öfen stillgelegt sind. Die Photovoltaikanlage wird sich in 8 Jahren amortisieren und anschliessend, basierend auf heute zur Verfügung stehenden Zahlen, einen jährlichen Gewinn von CHF 24'000 erwirtschaften. Allfällige Subventionen werden noch abgeklärt.

Die Gesamtkosten für diese Investitionen, einschliesslich der Mehrwertsteuer, sind wie folgt:

- Erweiterung der Heizzentrale: CHF 266'000.-
- Ersatz der Heizung: CHF 1'033'000.- (+/- 10%)
- Neubau der Photovoltaikanlage: CHF 194'000.-

Ersatz Heizung und Neubau Photovoltaikanlage: CHF 1'493'000.- (inkl. 8.1% MwSt)

Anhang zum Budget



Kostenverteilung Budget 2024 des Zweckverbandes Schulen Leimental

gemäss Statuten Artikel 6

Verteilschlüssel

Personalkosten

Berechnungs-
basis

Total Besoldungen inkl. Sozialleistungen

11'923'200

Einwohner gemäss 31.12.2022

Verteilung gemäss Einwohner

1'186

836'740

Schülerzahlen pro Gemeinde per 01.08.2023

Verteilung gemäss Schüler

128

809'210

Total Besoldungen inkl. Sozialleistungen

1'645'950

./. Budgetierte Schülerpauschale 2024, Staatsbeitrag 39%

-3'734'258

Verteilung Personalkosten Budget 2024

Verteilung Personalkosten Budget 2023

Differenz Budget 2024 zu Budget 2023

1'119'387

1'086'244

33'143

Betriebskosten

Total Betriebskosten

3'594'200

Einwohner gemäss 31.12.2022

Verteilung Betriebskosten Budget 2024

Verteilung Betriebskosten Budget 2023

Differenz Budget 2024 zu Budget 2023

1'186

504'464

478'382

26'082

Total Gemeindebeiträge Budget ER 2024

Total Gemeindebeiträge Budget ER 2023

Differenz Budget ER 2024 zu Budget ER 2023

1'623'851

1'564'626

59'225

Anlagekosten

Total Anlagekosten

1'493'000

Einwohner gemäss 31.12.2022

Verteilung Anlagekosten Budget 2024

Verteilung Anlagekosten Budget 2023

Differenz Anlagebudget 2024 zu Anlagebudget 2023

1'186

209'550

49'059

160'491

Zusammenfassung

Gemeindebeiträge ER und IR 2024

Gemeindebeiträge ER und IR 2023

Differenz

Bättwil

1'833'401

1'613'685

219'716

Hofstetten-
Flüh

5'313'689

4'680'454

633'235

Metzerlen-
Mariastein

1'537'334

1'330'133

207'201

Rodersdorf

2'265'811

2'043'953

221'858

Witterswil

2'325'907

2'069'973

255'934

Total

13'276'142

11'738'198

1'537'944