



Budget 2025

Erläuterungen zum Budget 2025

a) Allgemeines

Der Schulverband Schulen am Maiengrün (SAM) setzt sich mit Schülern aus Dottikon, Hägglingen und Hendschiken zusammen. Hinzu kommen einzelne Schüler der Oberstufe von den Vertragsgemeinden Dintikon und Villmergen.

Die Schülerzahl des Verbandes beträgt 945 (52 Abteilungen). Davon sind 161 Schüler im Kindergarten (9 Abteilungen), 504 in der Primarschule (28 Abteilungen) und 280 in der Oberstufe (15 Abteilungen) eingeteilt.

Für die Schulanlagen der Kindergärten und der Primarschule werden dem SAM von den Verbandsgemeinden keine Gebäudekosten weiterverrechnet. Die Schulgelder umfassen somit nur die schulischen Betriebskosten. Beim Oberstufenzentrum „Risi“ werden aufgrund eines Mietvertrags mit der Gemeinde Dottikon die Schulgelder in Rechnung gestellt. Das Mietverhältnis besteht seit dem 1. Januar 2023 aufgrund des Mietvertrags vom 8. August 2022 (indexiert an den Landesindex der Konsumentenpreise; Stand April 2024: 107.4).

Der Umsatz des Verbandes beträgt Fr. 3'719'100.--. Zum Ausgleich des Budgets ist von den 3 Verbandsgemeinden Dottikon, Hägglingen und Hendschiken eine Defizitdeckung von insgesamt Fr. 294'200.-- (Konto 8.2191.4612.01-03) vorgesehen, je nach Massgabe ihrer Schülerzahlen.

Im Budget 2025 wurde für das Verbandspersonal ohne Lehrer eine Lohnsummenerhöhung von 2 % eingerechnet. Wie weit diese Erhöhung ausgeschöpft wird, entscheidet der Vorstand gegen Ende Jahr.

Für das Jahr 2025 gilt ein neuer Mietvertrag für die Kopiergeräte. Die Mietkosten belaufen sich neu auf Fr. 28'000.-- (siehe Konto 2190.3161.00). In den vergangenen Jahren betragen die Mietkosten Fr. 58'000.-- und wurden über die Konten 2110.3161.00, 2120.3161.00, 2130.3161.00 und 2190.3161.00 verbucht.

Die Schüler- und Schulleitungspauschalen, die fürs Budget 2023 definiert wurden, haben im Budget 2025 nach wie vor Gültigkeit.

b) Erfolgsrechnung

2110.3110.00	Es ist vorgesehen, ein Trampolin inkl. Bodenschutz für Fr. 190.--, einen Lehrerinnenstuhl für Fr. 260.--, Stelzen für Fr. 750.--, 15 Kindergartenstühle für Total Fr. 1'635.-- und drei Hochbeete mit Zubehör für Total Fr. 2'250.-- anzuschaffen.
2110.3113.00	Für den Kindergarten Nassacker wurde ein Verstärker (Boombox) für Fr. 300.-- budgetiert.
2110.4612.ff	Pro Schüler wird ein Schulgeld (Schulbetriebskosten) von Fr. 1'700.-- budgetiert. Insgesamt sind dies Fr. 273'700.--.

- 2120.3110.00 Es werden Möbel für die Leseecke (Fr. 1'200.--) und Ersatzmaterial für die Pausenkiste (Fr. 400.--) angeschafft.
- 2120.3111.00 Es ist vorgesehen, ein Parcours-Set (Fr. 1'200.--), Werkzeuge für den Schulgarten (Fr. 1'000.--), zwei Nähmaschinen (Fr. 4'000.--), einen Brennofen (Fr. 3'100.--) und zwei Basketballkörbe (Fr. 1'900.--) zu kaufen.
- 2120.3113.00 10 Visualizer werden für Total Fr. 7'200.-- ersetzt. Ausserdem sind zwei Apple Mac Mini Caching Server für Fr. 4'600.-- und diverses Kleinmaterial für Fr. 5'200.-- im Budget vorgesehen.
- 2120.3132.00 Es handelt sich hierbei um Projekte wie Sexualpädagogik (Fr. 1'000.--), Weihnachtskonzert (Fr. 1'500.--), Leseförderung (Fr. 1'100.--) und Lesenacht (Fr. 400.--). Für diverse Kleinonorare wurde ein Betrag von Fr. 400.-- budgetiert.
- 2120.3151.00 Die Geräte im Textilen Werken müssen pro Standort für je Fr. 1'200.-- unterhalten werden.
- 2120.4612.ff Pro Schüler wird ein Schulgeld (Schulbetriebskosten) von Fr. 1'700.-- budgetiert. Insgesamt sind dies Fr. 856'800.--.
- 2130.3111.00 Die alte Bohrmaschine ist defekt und entspricht nicht mehr dem heutigen Sicherheitsstandard. Der Ersatz durch eine Radialbohrmaschine wird mit Fr. 3'800.-- budgetiert. Zusätzlich werden die Tische in der Werkstatt für Fr. 2'200.-- renoviert und diverse Kleingeräte für Fr. 1'600.-- angeschafft.
- 2130.3113.00 Für die 7. Klasse werden 100 iPads für Total Fr. 47'000.-- gekauft. Zudem muss ein neues Klassenzimmer ausgerüstet (Fr. 3'400.--) und ein Apple Mac Mini Caching Server (Fr. 2'300.--) angeschafft werden. Für ICT-Kleinmaterial wurden Fr. 2'000.-- budgetiert.
- 2130.3612.00 Die Schulgelder für die Benützung der Schulanlagen «Risi» sind gemäss Mietvertrag mit Fr. 1'331'400.-- budgetiert.
- 2130.4612.ff Pro Schüler wird ein Schulgeld von Fr. 7'200.-- budgetiert. Insgesamt sind dies Fr. 2'016'000.--.
- 2190.3132.00 Es sind eine Anpassung der Website (Fr. 5'900.--) und ein neues Krisenkonzept (Fr. 1'500.--) vorgesehen.
- 2190.3631.00 Zum Ausgleich der «Heiratsstrafe» aufgrund der Zusammenlegung der Schulen Dottikon, Häggingen und Hendschiken zu «Schulen am Maiengrün» kürzt der Kanton die Schulleitungspensen aus Sicht von möglichen Skaleneffekten. Der Schulvorstand erachtet diese als nicht gegeben und behält die ursprünglichen Pensenzuteilung der Schulleitungen bei, so dass diese nunmehr vom Verband ausfinanziert werden. Dafür ist ein Betrag von Fr. 32'500.-- budgetiert.
- 2191.3010.00 Für die Einführung der Schlaufenschule sind für das 2. Semester 2025 Fr. 65'000.-- im Budget vorgesehen. Die Schlaufenschule ist ein alternativer Lernort. Sie ist eine Auffangstruktur für kurzfristige oder längerfristige Beschulung bis zu max. 6 Wochen von SchülerInnen, die in der Regelklasse nicht beschult werden können.

- 2191.3130.00 Im Jahr 2025 haben die Laptops ihre Lebensdauer erreicht. Für die zertifizierte Datenlöschung wurde ein Betrag von Fr. 2'900.-- budgetiert.
- 2191.3171.00 Die Schulbeiträge an die Skilager werden um Fr. 5'000.-- erhöht. Zudem kommt es zu einer Neuverteilung. Während der Schulbeitrag an die Primarschule gesenkt wird, wird der Beitrag an die Oberstufe erhöht.
- 2191.4612.ff Die Defizitdeckung zum Ausgleich des Budgets beträgt Fr. 294'200.--, welche nach Massgabe der Schülerzahlen der drei Verbandsgemeinden ausfinanziert wird (Dottikon: 450; Hägglingen: 290; Henschiken: 172).

c) Investitionsrechnung

- 2191.5060/6320.01 Die Ersatzbeschaffung der ICT ist mit insgesamt Fr. 210'000.-- budgetiert. Dieser Betrag beinhaltet Ersatzbeschaffungen von Accesspoints, der Firewall und von iPads. Die Verbandsgemeinden zahlen dem Verband die Kosten im Verhältnis der Einwohnerzahlen zurück. Die Abschreibungsdauer für die ICT beträgt 3 Jahre. Der Abschreibungsaufwand wird in den künftigen Schulgeldern berücksichtigt werden.

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG			
	3'719'100	3'549'500	3'298'905.76
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	908'500	850'300	727'473.40
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'051'400	998'600	921'639.71
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	1'759'200	1'700'600	1'649'792.65
37 Durchlaufende Beiträge			
	3'719'100	3'549'500	3'322'676.35
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	11'000	11'000	28'500.58
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	3'708'100	3'538'500	3'294'175.77
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			23'770.59
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung			
Operatives Ergebnis			23'770.59
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			23'770.59
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG			
	210'000	375'000	
50	210'000	375'000	
51			
52			
54			
55			
56			
58			
	210'000	375'000	
60			
61			
62			
63	210'000	375'000	
64			
65			
66			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung			
Selbstfinanzierung			23'770.59
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			23'770.59

a) Zusammenzug

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
2	BILDUNG Nettoertrag	3'705'200 13'900	3'719'100	3'535'500 14'000	3'549'500	3'286'040.66 36'635.69	3'322'676.35
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	13'900	13'900	14'000	14'000	12'865.10	12'865.10
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoaufwand					23'770.59	23'770.59
	Total Aufwand	3'719'100		3'549'500		3'322'676.35	
	Total Ertrag		3'719'100		3'549'500		3'322'676.35
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	3'705'200	3'719'100	3'535'500	3'549'500	3'286'040.66	3'322'676.35
	Nettoertrag	13'900		14'000		36'635.69	
2110	Kindergarten	36'700	273'700	46'200	313'200	43'390.63	254'528.00
	Nettoertrag	237'000		267'000		211'137.37	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		4'400		279.00	
3104.00	Lehrmittel	22'500		24'400		24'701.97	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	5'100		4'700		8'804.45	
3113.00	Hardware	300					
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'296.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					176.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		75.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			6'000		3'079.55	
3171.00	Reisekosten, Spesen, Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'800		5'200		4'977.96	
4612.01	Schulgelder von Dottikon		144'500		169'200		124'160.00
4612.02	Schulgelder von Häggingen		88'400		106'200		79'152.00
4612.03	Schulgelder von Hendschiken		40'800		37'800		51'216.00
2120	Primarstufe	459'700	861'800	484'300	867'200	347'876.70	748'372.80
	Nettoertrag	402'100		382'900		400'496.10	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'000		22'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	37'000		37'000		21'650.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100		4'700		1'439.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		93.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000		230.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'300		8'300		2'228.80	
3100.00	Büromaterial					139.11	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					29.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'500		7'500		1'259.00	
3104.00	Lehrmittel	201'600		191'600		154'917.56	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'600		4'400		6'811.35	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'200		5'000		9'012.13	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		2'400		1'168.50	
3113.00	Hardware	17'000		29'300		17'234.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800		7'800		5'721.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'200		1'000		3'995.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'600		3'600			

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'600		3'600		4'724.55	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'000		7'000		3'404.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					135.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			30'000		30'622.60	
3170.00	Schwimmunterricht	50'400		47'900		18'113.35	
3171.00	Reisekosten, Spesen, Exkursionen, Schulreisen und Lager	63'000		59'900		57'379.75	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton					7'465.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		
4612.01	Schulgelder von Dottikon		411'400		424'800		366'272.00
4612.02	Schulgelder von Hägglingen		268'600		262'800		231'248.00
4612.03	Schulgelder von Hendschiken		176'800		174'600		150'544.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'000		3'000		308.80
2130	Oberstufe	1'749'700	2'027'000	1'701'300	1'984'800	1'652'067.12	2'073'059.25
	Nettoertrag	277'300		283'500		420'992.13	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'000		11'000		7'200.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	10'000		10'000		10'325.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		1'700		1'085.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		76.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		415.00	
3091.00	Personalwerbung	200		200		430.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200		2'000		2'748.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000		5'000		1'898.50	
3104.00	Lehnmittel	196'000		194'600		175'702.99	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			900		2'793.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'600		15'900		2'299.55	
3113.00	Hardware	54'700		2'000		57'368.73	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		2'932.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'100		5'800		4'606.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'200		3'200		488.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000		4'000		1'365.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			17'000		12'659.05	
3171.00	Reisekosten, Spesen, Exkursionen, Schulreisen und Lager	113'400		112'600		72'923.50	
3612.00	Schulgelder Schulanlage Dottikon	1'331'400		1'312'000		1'294'750.00	
4250.00	Verkäufe		1'000		1'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		8'000		9'262.30
4612.01	Schulgelder von Dottikon		885'600		859'100		972'876.00
4612.02	Schulgelder von Hägglingen		576'000		532'500		531'108.00
4612.03	Schulgelder von Hendschiken		316'800		291'100		268'969.00
4612.04	Schulgelder von Dintikon		216'000		248'500		235'663.00

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.05	Schulgelder von Villmergen		21'600		42'600		53'102.00
4630.00	Beiträge vom Bund		2'000		2'000		
4631.00	Beiträge vom Kanton						2'078.95
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	699'200	259'900	632'400	240'000	616'609.07	225'630.90
	Nettoaufwand		439'300		392'400		390'978.17
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	67'000		67'000		67'660.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210'700		206'400		202'057.10	
3010.09	Erstattungen von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'873.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'400		21'900		16'190.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'700		14'400		13'744.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400		1'400		1'062.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400		1'900		1'350.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000		20'000		17'038.20	
3091.00	Personalwerbung					23'067.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'900		1'900		1'207.00	
3100.00	Büromaterial	6'000		6'000		8'220.56	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000					
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar					296.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200		3'200		3'306.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'400					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	28'000		5'000		8'641.21	
3171.00	Reisekosten, Spesen, Exkursionen, Schulreisen und Lager	23'600		23'300		24'010.55	
3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	292'500		260'000		233'630.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						462.00
4632.01	Besoldungsanteile von Dottikon		123'700		116'200		108'744.90
4632.02	Besoldungsanteile von Hägglingen		79'800		72'200		66'386.45
4632.03	Besoldungsanteile von Hendschiken		47'300		41'000		40'624.55
4632.04	Besoldungsanteile von diversen Gemeinden		9'100		10'600		9'413.00
2191	Volksschule Sonstiges	759'900	296'700	671'300	144'300	626'097.14	21'085.40
	Nettoaufwand		463'200		527'000		605'011.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	392'300		336'400		288'291.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'500		26'900		18'100.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'100		22'800		17'425.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000		1'700		1'178.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		2'400		1'828.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		3'000		4'581.85	
3091.00	Personalwerbung	1'500				590.60	
3100.00	Büromaterial	800		800		3'860.89	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Immaterielle Anlagen					8'927.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'900		13'200		9'653.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'400		10'400		21'602.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'000		14'000		13'109.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000		3'000		1'500.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000		5'000		1'814.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	88'200		78'500		85'306.65	
3171.00	Reisekosten, Spesen, Exkursionen, Schulreisen und Lager	31'900		24'600		34'378.45	
3612.00	Verwaltungsentschädigung an EG Dottikon	117'600		110'900		98'946.80	
3612.01	Entschädigung Bibliothek Dottikon	15'000		15'000		15'000.00	
3612.02	Entschädigung Bibliothek Hendschiken	2'700		2'700			
4260.00	Rückerstattungen Dritter						18'776.28
4612.01	Defizitdeckung Dottikon		145'200		71'900		
4612.02	Defizitdeckung Hagglingen		93'500		44'600		
4612.03	Defizitdeckung Hendschiken		55'500		25'300		
4630.00	Beiträge vom Bund		2'500		2'500		2'309.12

b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4	GESUNDHEIT	13'900		14'000		12'865.10	
	Nettoaufwand		13'900		14'000		12'865.10
4330	Schulgesundheitsdienst	13'900		14'000		12'865.10	
	Nettoaufwand		13'900		14'000		12'865.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000		6'000		7'906.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		500		482.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					32.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					250.00	
3105.00	Lebensmittel	500		500			
3106.00	Medizinisches Material	4'000		4'000		2'386.65	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2'500		2'500		1'255.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		552.30	

b) Erfolgsrechnung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN					23'770.59	
	Nettoaufwand						23'770.59
9990	Abschluss					23'770.59	
	Nettoaufwand						23'770.59
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					23'770.59	
	Total Aufwand	3'719'100		3'549'500		3'322'676.35	
	Total Ertrag		3'719'100		3'549'500		3'322'676.35
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3	Aufwand	3'719'100		3'549'500		3'298'905.76	
30	Personalaufwand	908'500		850'300		727'473.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'051'400		998'600		921'639.71	
36	Transferaufwand	1'759'200		1'700'600		1'649'792.65	
4	Ertrag		3'719'100		3'549'500		3'322'676.35
42	Entgelte		11'000		11'000		28'500.58
46	Transferertrag		3'708'100		3'538'500		3'294'175.77
9	Abschlusskonten					23'770.59	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					23'770.59	
	Total Aufwand	3'719'100		3'549'500		3'322'676.35	
	Total Ertrag		3'719'100		3'549'500		3'322'676.35
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	3'719'100		3'549'500		3'298'905.76	
30	Personalaufwand	908'500		850'300		727'473.40	
300	Behörden und Kommissionen	100'000		100'000		74'860.30	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	100'000		100'000		74'860.30	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	609'000		548'800		493'381.80	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	609'000		548'800		493'381.80	
302	Löhne der Lehrkräfte	47'000		47'000		31'975.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	47'000		47'000		31'975.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	96'900		100'700		74'090.85	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'900		55'700		37'298.85	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'800		37'200		31'169.35	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'800		3'500		2'443.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400		4'300		3'179.65	
309	Übriger Personalaufwand	55'600		53'800		53'165.45	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	40'500		40'400		22'794.05	
3091	Personalwerbung	2'700		1'200		24'187.60	
3099	Übriger Personalaufwand	12'400		12'200		6'183.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'051'400		998'600		921'639.71	
310	Material- und Warenaufwand	445'900		434'400		373'116.93	
3100	Büromaterial	6'800		6'800		12'220.56	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					29.70	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	14'500		12'500		3'157.50	
3104	Lehrmittel	420'100		410'600		355'322.52	
3105	Lebensmittel	500		500			
3106	Medizinisches Material	4'000		4'000		2'386.65	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	99'000		64'600		114'715.91	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	6'700		10'000		18'704.80	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'800		20'900		11'311.68	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		2'400		1'168.50	
3113	Hardware	72'000		31'300		74'603.58	
3118	Immateriellen Anlagen					8'927.35	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313	Dienstleistungen und Honorare	74'800		61'200		69'154.10	
3130	Dienstleistungen Dritter	26'200		24'500		22'909.60	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	29'100		17'200		30'379.95	
3134	Sachversicherungsprämien	14'000		14'000		13'109.40	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2'500		2'500		1'255.00	
3137	Steuern und Abgaben	3'000		3'000		1'500.15	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	116'100		106'400		97'314.50	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'600		3'600			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'300		8'300		5'287.55	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	16'000		16'000		6'585.15	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	88'200		78'500		85'441.80	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	28'000		58'000		55'002.41	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	28'000		58'000		55'002.41	
317	Spesenentschädigungen	287'600		274'000		212'335.86	
3170	Reisekosten und Spesen	50'900		48'400		18'665.65	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	236'700		225'600		193'670.21	
36	Transferaufwand	1'759'200		1'700'600		1'649'792.65	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'466'700		1'440'600		1'408'696.80	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'466'700		1'440'600		1'408'696.80	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	292'500		260'000		241'095.85	
3631	Beiträge an den Kanton	292'500		260'000		241'095.85	

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4	Ertrag		3'719'100		3'549'500		3'322'676.35
42	Entgelte		11'000		11'000		28'500.58
425	Erlös aus Verkäufen		1'000		1'000		
4250	Verkäufe		1'000		1'000		
426	Rückerstattungen		10'000		10'000		28'500.58
4260	Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		28'500.58
46	Transferertrag		3'708'100		3'538'500		3'294'175.77
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		3'440'700		3'291'000		3'064'310.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		3'440'700		3'291'000		3'064'310.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		267'400		247'500		229'865.77
4630	Beiträge vom Bund		4'500		4'500		2'309.12
4631	Beiträge vom Kanton		3'000		3'000		2'387.75
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		259'900		240'000		225'168.90

d) Erfolgsrechnung Artengliederung

	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
9	Abschlusskonten				23'770.59	
90	Abschluss Erfolgsrechnung				23'770.59	
900	Abschluss Erfolgsrechnung				23'770.59	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung				23'770.59	
	Total Aufwand	3'719'100		3'549'500	3'322'676.35	
	Total Ertrag		3'719'100	3'549'500		3'322'676.35
	Aufwandüberschuss					
	Ertragsüberschuss					

a) Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
2	BILDUNG	210'000	210'000	375'000	375'000		
4	GESUNDHEIT						
9	FINANZEN UND STEUERN	210'000	210'000	375'000	375'000		
	Total Investitionsausgaben	420'000		750'000			
	Total Investitionseinnahmen		420'000		750'000		
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
2	BILDUNG	210'000	210'000	375'000	375'000		
2191	Volksschule Sonstiges	210'000	210'000	375'000	375'000		
5060.00	Ersatzbeschaffung ICT Schulen am Maiengrün; Budgetkredit			375'000			
5060.01	Ersatzbeschaffung ICT Schulen am Maiengrün; Budgetkredit	210'000					
6320.00	Investitionsbeiträge Ersatzbeschaffung ICT Schulen am Maiengrün				375'000		
6320.01	Investitionsbeiträge Ersatzbeschaffung ICT Schulen am Maiengrün		210'000				

b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	210'000	210'000	375'000	375'000		
9990	Abschluss	210'000	210'000	375'000	375'000		
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	210'000		375'000			
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		210'000		375'000		
	Total Investitionsausgaben	420'000		750'000			
	Total Investitionseinnahmen		420'000		750'000		
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

c) Artengliederung Zusammenzug

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	116'692.50		750'000			
50	Sachanlagen	116'692.50		375'000			
59	Übertrag an Bilanz			375'000			
6	Investitionseinnahmen				750'000		
63	Investitionsbeiträge				375'000		
69	Übertrag an Bilanz				375'000		
	Total Investitionsausgaben	116'692.50		750'000			
	Total Investitionseinnahmen				750'000		
	Nettoinvestition		116'692.50				
	Überschuss Investitionsrechnung						

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
5	Investitionsausgaben	420'000		750'000			
50	Sachanlagen	210'000		375'000			
5060	Mobilien	210'000		375'000			
59	Übertrag an Bilanz	210'000		375'000			
5900	Passivierte Einnahmen	210'000		375'000			

d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
6	Investitionseinnahmen		420'000		750'000		
63	Investitionsbeiträge		210'000		375'000		
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		210'000		375'000		
69	Übertrag an Bilanz		210'000		375'000		
6900	Aktiverte Ausgaben		210'000		375'000		
	Total Investitionsausgaben	420'000		750'000			
	Total Investitionseinnahmen		420'000		750'000		
	Nettoinvestition						
	Überschuss Investitionsrechnung						

Das Budget 2025 der Schulen am Maiengrün (SAM) ist vom Vorstand an der heutigen Sitzung genehmigt worden.

5605 Dottikon, 21. Mai 2024/jv

SCHULEN AM MAIENGRÜN (SAM)

Der Präsident:

Die Aktuarin: