

Bericht und Antrag

Genehmigung Budget 2020



KREISSCHULE Aarau-Buchs

Donnerstag, 19. September 2019, 19.30 Uhr,

Aula, Stäpflschulhaus, Aarau Rohr



Kreisschulrat / Termine Budget 2020

<p>Einladung zur Informationsveranstaltung durch die KSPF Versand Botschaft und Unterlagen an den Kreisschulrat Mittwoch, 14. August 2019</p> <ul style="list-style-type: none">▪ Antrag und Botschaft▪ Budget 2020▪ Beilagen zum Budget 2020 (alle Unterlagen werden auch in Papierform per Post zugestellt)	geschst
<p>Einladung zur Sitzung Kreisschulrat durch Sekretariat KSR Versand von zusätzlichen Beilagen zur Sitzung Donnerstag, 29. August 2019</p> <ul style="list-style-type: none">▪ Traktandenliste▪ ergänzende Beilagen, sofern diese nicht bereits mit der Einladung zum Informationsanlass verschickt wurden.	sko / jbl
<p>Informationsanlass der Kreisschulpflege zum Budget 2020 Mittwoch, 28. August 2019, Zeit 19.30 Uhr Aula Schulhaus Suhrenmatte, Buchs</p> <ul style="list-style-type: none">▪ gemäss separater Einladung	kspf
<p>Fragen zum Budget 2020 Donnerstag, 12. September 2019</p> <ul style="list-style-type: none">▪ Die Mitglieder des Kreisschulrates reichen ihre Fragen zum Budget bis am 12. September 2019 elektronisch ein an: finanzen@ksab.ch▪ Es bleibt die Möglichkeit, an der Kreisschulrat-Sitzung auch spontane Fragen zu stellen.	ksr ld
<p>Anträge Budget 2020 Montag, 16. September 2019</p> <ul style="list-style-type: none">• Anträge der Mitglieder des Kreisschulrates, im Zusammenhang mit dem Budget 2020, sind bis am Montagabend, 16. September 2019 schriftlich einzureichen an: finanzen@ksab.ch, mit Cc an: Joel Blunier, Präsident KSR, joel.blunier@sunrise.ch und Sibylle Koch, Sekretariat KSR, sibylle.koch@ksab.ch	ksr jbl sko
<p>Sitzung Kreisschulrat "Bericht und Antrag" Budget 2020 Donnerstag, 19. September 2019, 19.30 Uhr Aula Stämpflischulhaus, Aarau Rohr</p> <ul style="list-style-type: none">▪ gemäss separater Einladung	ksr



Kreisschule Aarau-Buchs
Kreisschulpflege

5000 Aarau
5033 Buchs

KREISSCHULE
Aarau-Buchs

Bericht und Antrag an den Kreisschulrat Genehmigung Budget 2020

Sitzung vom 19. September 2019 um 19.30 Uhr
Aula Stäpfli Schulhaus, Aarau Rohr

Ausgangslage

An der Sitzung vom 8. August 2019 hat die Kreisschulpflege Aarau-Buchs das vorliegende Budget 2020 gutgeheissen. Die Genehmigung vom Budget 2020 obliegt gemäss § 14 der Satzungen dem Kreisschulrat.

Das Budget 2020 ist das erste vollständige Budget der Kreisschule Aarau-Buchs, in welchem auch die Zusammenarbeit mit den Gemeinden Küttigen und Biberstein auf der Oberstufe abgebildet ist.

Vorgehen

Bereits im Dezember 2018 wurde das Baubudget zu Handen der Verbandsgemeinden erfasst. Mit der Abteilung Liegenschaften der Stadt Aarau und der Abteilung Bau, Planung und Umwelt der Gemeinde Buchs wurde geklärt, welche Budgeteingaben zum Produkt Infrastruktur Kreisschule Aarau-Buchs und welche zu den Budgets der Gemeinden gehören.

An der Sitzung vom 25. Februar 2019 hat die Kreisschulpflege die Budgetrichtlinien für das Budget 2020 sowie den Terminplan genehmigt. Danach wurde der Budgetprozess unter Berücksichtigung der Budgetrichtlinien initiiert und ein erster Entwurf des Budgets erarbeitet.

- Das Koordinationsgremium (§ 19 Satzungen) hat am 22.05.2019 unter Einbezug des Leiters der Finanzverwaltung Buchs und des Sektionsleiters Finanzen der Stadt Aarau das Budget im ersten Entwurf diskutiert.
- Über Anträge von mehr als 1'000 Franken hat die Geschäftsleitung an ihren Sitzungen vom 15. und 22.05.2019 entschieden.
- Anschliessend wurde das Budget am 27.05.2019 und am 01.07.2019 von der Kreisschulpflege beraten und verabschiedet.
- Die jeweiligen Produktverantwortlichen wurden bei der Erarbeitung und nach der ersten Lesung miteinbezogen.

Struktur und Grundsätze

Die Erarbeitung des Budgets hat sich auf folgende Grundsätze und Richtlinien gestützt:

- Die Budgetstruktur 2019 wurde als Basis übernommen und entspricht den kantonalen Vorgaben (HRM2).
- Die Musikschule wurde noch in zwei Produkten budgetiert. Die Zusammenführung erfolgt mit dem Erlass des neuen Reglements.
- Die Mittel pro Schüler/-innen und Abteilungen wurden unverändert übernommen.
- Für die Berechnungen wurden die Schüler/-innen und die Abteilungszahlen gemäss den vom Departement BKS bewilligten Ressourcen berücksichtigt.



- Die Elternbeiträge bleiben für das Budget 2020 unverändert und richten sich nach dem aktuellen Bundesgerichtsentscheid vom 07.12.2017 und dem Merkblatt vom 24.05.2018 vom DBKS. Diese werden gemäss § 14 der Satzungen dem Kreisschulrat zur Beschlussfassung unterbreitet.
- Die Regelung für die Sozialtarife bleibt gleich.
- Ebenfalls in Anwendung vom Reglement über die Sozialtarife für finanzschwache Familien § 2 Absatz 4 und § 14 der Satzungen werden die Sozialtarife für das Schuljahr 2020/21 dem Kreisschulrat unterbreitet.
- Gemäss § 14 der Satzungen wird zudem der Stellenplan dem Kreisschulrat zur Beschlussfassung unterbreitet.
- Ausserordentliche Anträge wurden entsprechend begründet eingereicht und von der Geschäftsleitung und der Kreisschulpflege geprüft. Übliche Ausgaben werden im Rahmen der Pauschale finanziert.

Im Budget 2020 wurden folgende Neuerungen umgesetzt:

- Gegenüberstellung Budget 2019 und Budget 2020
- Es konnten weitere Positionen und Produkte aufgrund von Anzahl Schüler/-innen, Abteilungen oder Mitarbeiter/-innen pauschalisiert werden. Es sind dies:
 - Die Kommunikationsgebühren (Telefonie)
 - Die Portokosten
 - Das Verbrauchmaterial Sport sowie Anschaffungen für den Sportunterricht.
 - Grundpauschalen für die Anschaffung von Mobiliar.
- Einzelne Positionen wurden budgetneutral verschoben, um sie in Übereinstimmung mit den Kompetenzen zu bringen.
- Im Budget 2019 wurden die Beiträge der Verbandsgemeinden zusammengefasst im Produkt 2199 "Gesetzliche Beiträge" ausgewiesen. Aufgrund der Kantonsvorgaben werden im Budget 2020 die Beiträge der Verbandsgemeinden neu in den einzelnen Produkten ausgewiesen.

Umsetzung Lehrplan 21 und Neuressourcierung

Umsetzung Lehrplan 21

Der erwartete Aufwand für die Umsetzung des neuen Aargauer Lehrplans ist teils im Produkt 2190 und in jedem Schulstandort unter den Lehrmitteln ausgewiesen.

Die Umsetzung des neuen Aargauer Lehrplans erfordert eine engere Zusammenarbeit zwischen den Lehrpersonen. Um die Teams in dieser Entwicklung zu unterstützen, ist es sinnvoll, dass Supervisionsmöglichkeiten mit externen Dienstleistern angeboten werden. Im Budget wurde dafür pro Standort der Betrag von 1'500 Franken eingesetzt.

Bei den einzelnen Schulstandorten wurde der Aufwand für neue Lehrmittel eingesetzt. Ein Teil dieser Aufwände wird durch die Grundpauschale in den einzelnen Produkten finanziert. Für die zusätzlichen Aufwände wurde in den Produkten der Primar- und der Oberstufe eine zusätzliche Pauschale von 70 Franken pro Schüler/-innen budgetiert. Dieser Aufwand wird in den nächsten 3 Jahren in einem ähnlichen Aufwand wiederkehren.



Neuressourcierung

Ende Juli hat die Kreisschule Aarau – Buchs vom Departement Bildung, Kultur und Sport Informationen zu Neuerungen im Zusammenhang mit dem neuen Ressourcierungsmodell für die Volksschule erhalten. Das neue Modell hat Auswirkungen auf die Budgetierungs- und Abrechnungsprozesse bei der Gemeindeabteilung am Personalaufwand der Volksschule, nicht aber auf die prozentuale Aufteilung des Aufwandes auf Kanton und Gemeinden. Der Anteil der Gemeinden am pauschalen Personalaufwand Volksschule beträgt weiterhin 35 Prozent. Neu werden die Gemeindeanteile direkt den politischen Wohngemeinden der Schülerinnen und Schüler in Rechnung gestellt. Bisher erfolgte diese Verrechnung gegenüber den Verbandsgemeinden sowie weiteren Gemeinden (insbesondere Küttigen, Biberstein, Erlinsbach AG und SO) durch die KSAB. Beim Personalaufwand der Schulleitungen ändert sich gegenüber dem heutigen Verrechnungssystem nichts. Eine provisorische Hochrechnung wurde ins Budget 2020 für das Schuljahr 2020/21 übernommen. Diese Neuerung ergibt eine Reduktion der Besoldungsanteile an den Kanton von rund 3'969'000 Franken sowie eine Reduktion der Verrechnung der Besoldungsanteile an Gemeinden von 314'400 Franken.

Erwägungen zum Budget

Der Bruttoaufwand 2020 beläuft sich auf 25'997'800 Franken. Der Nettoaufwand beträgt neu 20'654'900 Franken. Im Budget 2019 ist der Bruttoaufwand von 28'614'800 Franken und ein Nettoaufwand von 22'832'800 Franken ausgewiesen. Der Nettoaufwand vom Gesamtbudget 2020 verringert sich um rund 2'177'900 Franken.

Das Budget 2020 lässt sich in drei Aufwandbereiche gliedern. Es sind dies der Aufwand für den Schulbetrieb, die Mieten für die Oberstufenstandorte und die Besoldungsanteile an den Kanton. Einnahmeseitig sind insbesondere die Schulgelder relevant.

Schulbetrieb

Der Bruttoaufwand für den Schulbetrieb ohne Besoldungsanteile, Miete und Unterhalt Liegenschaften Oberstufe beläuft sich gemäss Budget 2020 auf rund 12'043'700 Franken. Gemäss Budget 2019 belief sich dieser Aufwand auf rund 11'548'400 Franken. Der Mehraufwand steht insbesondere im Zusammenhang mit der Umsetzung vom neuen Aargauer Lehrplan, der Aufnahme des Schulbetriebs am Standort Stock in Küttigen, sowie mit Mehraufwänden im Bereich Infrastruktur und Mobiliar.

Teil des Schulbetriebs sind ebenfalls die Lohnkosten für das Personal, welches nach dem Personalreglement der Stadt Aarau angestellt ist. Diese wurden aufgrund der Lohnbuchhaltung 2019 einheitlich aufgerechnet und beinhalten eine Lohnerhöhung von 2 %. Die Lohnerhöhung orientiert sich an jener der Stadt Aarau. Der Stadtrat hat beschlossen, 1.8 % der Lohnsumme für die Lohnerhöhung 2020 ins Budget aufzunehmen.

Für das Budget 2019 hatte der Stadtrat Aarau eine Lohnerhöhung von 1.1 % beschlossen. Die Schulpflege berücksichtigte im Budget 2019 eine Lohnerhöhung von 0.75 %. Damit lag die Kreisschule 0,35 % unter der Lohnerhöhung der Stadt Aarau. Die im Budget 2020 berücksichtigte Lohnerhöhung von 2 % bietet der KSAB die Möglichkeit, Angleichungen an die Lohnbänder gemäss Personalreglement der Stadt Aarau vorzunehmen sowie einen Spielraum, individuelle Lohnerhöhungen aufgrund von Weiterbildungen festzulegen und ausserordentliche Leistungen zu honorieren.



Miete

Die Miete beläuft sich im Budget 2020 auf 4'749'600 Franken. Im Budget 2019 war die Miete noch als eine Schätzung für die Anlagen in Aarau und Buchs budgetiert worden. Im Budget 2020 sind die realen Zahlen für Aarau, Buchs und Küttigen gemäss Mietverträgen berücksichtigt.

Besoldungsanteile

Die Besoldungsanteile werden nach den neuen kantonalen Schätzungen budgetiert und fallen entsprechend tiefer aus.

Schulgelder

Aufgrund der Schülerzahlen wird mit einer Einnahme von 3'074'600 Franken Schulgeldern gerechnet. Da weniger externe Schülerinnen und Schüler die KSAB besuchen, sind die Einnahmen entsprechend tiefer ausgewiesen.

Auf Ebene der Veränderungen zwischen dem Budget 2019 und dem Budget 2020 lassen sich folgende grössere Positionen und Trends erkennen.

Relevante Budgetanpassungen im Vergleich zu 2019	Quelle	Betrag
Miete der Schulbauten Oberstufe inkl. Küttigen Aufnahme Standort Küttigen und effektiver Aufwand für Standorte in Aarau und Buchs	Konto 2171.3612.03	978'400
Anschaffung neue Lehrmittel im Zusammenhang mit der Umsetzung des Neuer Aargauer Lehrplans (NAGLP)	Konto 3104.00/Div. Produkte	128'940
Die Hochrechnung, aufgrund der vorliegenden effektiven Rechnungen (inkl. Küttigen), ergibt die Budgetanpassung der Ver- und Entsorgungskosten für Schulbauten Oberstufe	Konto 2171.3120.00	128'600
Mindereinnahmen Schulgelder von Gemeinden aufgrund weniger externer Schüler (21 SuS)	Konto 4612.00 aus Produkten 2139 und 2195	84'600
Im Schulhaus Schachen sind zwei zusätzliche Klassenzimmer zu möblieren.	Konto 2170.3110.00	70'000
Oberstufe Küttigen neu für 12 statt für 5 Monate	Div. Konti/Produkt 2135	63'600
Antrag Standort Zelgli neue Arbeitsgeräte für Lehrpersonen (*siehe unter Bemerkungen)	Konto 2193.3113.00	60'000
Verschiedene Anträge für Maschinen, Geräte und Musikinstrumente	Div. Konti/Div. Produkte	57'300
IT-Arbeitsplätze für die Mitglieder der KSPF aufgrund Einführung GE-VER; Mehraufwand Ratsbüro KSR	Konto 2198.3612.01	43'000
Mindereinnahmen Verrechnung Elternbeiträge an Sonderschulung aufgrund Hochrechnung gemäss Buchhaltung 2019	Konto 2200.4260.00	31'100
Unterhalt Sportgeräte / Sicherheitsüberprüfung Turnhallen Ki-ga/Primar/Oberstufen. An allen Standorten werden diese Aufwände 50 % von den Gemeinden und 50 % von der KSAB finanziert.	Konto 2170.3151.00 und 2171.3151.00	49'400
Aus- und Weiterbildung Supervision pro Standort im Rahmen Einführung NALP	Konto 2190.3090.00	19'500
Mehraufwand Kommunikationsgebühren (z.B. Porto, Telefon, Internetanschlüsse), Budgetanpassung an Standorte (inkl. Küttigen)	Konto 3130.04/Div. Produkte	16'600
Mehraufwand Exkursionen, Schulreisen, Lager aufgrund Schülerzahl	Konto 3171.00/Div. Produkte	14'900
Anpassung Lernsoftware im Hinblick auf NAGLP über Primar- und Oberstufenprodukte	Konto 2193.3118.00	11'900
Mehraufwand für 3 Ausgaben "Schulwelt"	Konto 2190.3102.00	32'600
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal sowie Schulsozialarbeit (inkl. Oberstufe Küttigen neu für 12 statt für 5 Monate) gemäss Hochrechnung und zuzüglich 2 % Lohnerhöhung	div. Konti/Div. Produkte	67'300
Anpassung Kosten Facility Management aufgrund neuem Berechnungsschlüssel gemäss den Mietverträgen	Konto 2171.3612.04	-121'700
Reduktion Eintritte Schwimmbad (ehemals KSBR)	Konto 2194.3161.00	-34'000
Reduktion infolge verschiedener Minderaufwände	Div. Konti/Div. Produkte	-236'340
Reduktion Verrechnung Besoldungsanteile an Gemeinden durch neues Berechnungsmodell Kanton	Konto 4632.01 aus Produkten 2139 und 2195	314'400



***Bemerkungen Antrag Bezirksschulhaus Zelgli neue Arbeitsgeräte für Lehrpersonen**

Der Neue Aargauer Lehrplan verändert den Unterricht vom eher lehrerzentrierten zum schülerzentrierten Arbeiten. Im Bezirksschulhaus Zelgli sind wegen des Denkmalschutzes keine Anpassungen möglich, um Gruppen- bzw. Atelierarbeitsräume zu erstellen. Demzufolge wurde im Bezirksschulhaus raumorganisatorisch das Modell einer mobilen IT-Lösung für die Lehrerschaft angedacht. Das Projekt sichert eine Flexibilität in der Arbeitsplatzgestaltung der Lehrpersonen und der Verfügbarkeit der Daten sowohl für den Unterricht, die Vor- und Nachbereitungen sowie die Arbeitsaufträge ausserhalb des Unterrichts. Alle Schulleitungen Oberstufe unterstützen das Projekt. Da der Stand der Informatik an den einzelnen Standorten grosse Unterschiede zeigt, kann zu einer Einbettung in ein System im Moment keine Aussage gemacht werden, sehen diesbezüglich aber keine Einschränkung.

Antrag

Das Budget 2020 der Kreisschule Aarau-Buchs, inkl. Stellenplan 2020, die Elternbeiträge für das Schuljahr 2020/21 sowie die Sozialtarife für das Schuljahr 2020/21 seien gutzuheissen.

Beilagen

- Budget 2020 der Kreisschule Aarau-Buchs
- Elternbeiträge
- Sozialtarife
- Stellenplan
- Schulstandorte, Abteilungen und Schülerzahlen