

Schulbürgerinnen und Schulbürger
der Primarschulgemeinde Lienz

Lienz, 8. März 2023

Korrekturen Geschäftsbericht 2023

Geschätzte Schulbürgerinnen und Schulbürger

Leider mussten wir feststellen, dass sich im Geschäftsbericht 2023 einige Fehler eingeschlichen haben. Es handelt sich dabei um folgende Abschnitte:

Erfolgsrechnung (Seite 15-21)

Seite	Position		richtiger Betrag	falscher Betrag
16	2	Bildung	Fr. 8'540.00	Fr. 6'540.00
	21	Obligatorische Schule	Fr. 8'540.00	Fr. 6'540.00
18	219	Obligatorische Schule, übrige	Fr. 7'440.00	Fr. 5'440.00
	2192	Volksschule Sonstiges	Fr. 4'560.00	Fr. 2'560.00
20	9	Finanzen und Steuern	Fr. 968'670.00	Fr. 970'670.00
21	99	Nicht aufgeteilte Posten	Fr. 968'670.00	Fr. 970'670.00
	991	Finanzbedarf Schulgemeinden	Fr. 968'670.00	Fr. 970'670.00
	9910	Finanzbedarf Schulgemeinden	Fr. 968'670.00	Fr. 970'670.00
	99100	Finanzbedarf Schulgemeinden	Fr. 968'670.00	Fr. 970'670.00

Finanzplan (Seite 22)

Im Finanzplan wurden verschiedene Zahlen falsch übernommen. Diese wurden korrigiert.

Finanzbedarf 2023 (Seite 25)

Aufgrund der falschen Zahlen in der Erfolgsrechnung war auch die Berechnung des Finanzbedarfes nicht korrekt. Dieser wurde nun angepasst.

Anbei erhalten Sie die korrigierten Seiten des Geschäftsberichtes.

Wir entschuldigen uns für dieses Missgeschick und stehen bei Fragen anlässlich der Schulbürgerversammlung gerne zur Verfügung.

Freundliche Grüsse



Daniela Kobler
Schulratspräsidium



Christine Lehmann
Aktuariat

Erfolgsrechnung

	Einzelkonti nach Abteilungen	Rechnung 2022		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Laufende Rechnung	903'060.34	903'060.34	937'040.00	937'040.00	977'210.00	977'210.00
	Allgemeine Verwaltung	32'104.43	0.00	35'650.00	0.00	38'650.00	0.00
01	Legislative und Exekutive	32'104.43	0.00	35'650.00	0.00	38'650.00	0.00
011	Legislative	4'000.05	0.00	4'200.00	0.00	4'200.00	0.00
0110	Bürgerversammlung, Abstimmungen & Wahlen	3'300.05	0.00	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00
01100	Bürgerversammlung	3'300.05	0.00	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00
	01100.31020 Drucksachen, Publikationen	2'955.25		2'800.00		2'800.00	
	01100.31302 Porti, Bank und Postgebühren	344.80		400.00		400.00	
	01100.31700 Reisekosten und Spesen (Verpflegung SBV)	0.00		300.00		300.00	
011	Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	700.00	0.00	700.00	0.00	700.00	0.00
01110	Geschäftsprüfungskommission	700.00	0.00	700.00	0.00	700.00	0.00
	01110.30000 Entschädigungen	700.00		700.00		700.00	
012	Exekutive	28'104.38	0.00	31'450.00	0.00	34'450.00	0.00
0121	Schulrat und Schulkommission	28'104.38	0.00	31'450.00	0.00	34'450.00	0.00
01210	Schulrat	28'104.38	0.00	31'450.00	0.00	34'450.00	0.00
	01210.30000 Entschädigungen	21'041.00		22'500.00		21'400.00	
	01210.30500 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'728.32		1'800.00		1'700.00	
	01210.30520 AG-Beiträge an PK	1'667.40		0.00		1'700.00	
	01210.30530 AG-Beiträge an UVG	80.80		100.00		100.00	
	01210.30900 Aus- und Weiterbildung	287.00		1'500.00		300.00	
	01210.30990 Übriger Personalaufwand	1'827.11		2'350.00		2'250.00	
	01210.31020 Drucksachen, Publikationen	1'230.35		1'800.00		1'600.00	
	01210.31302 Porti, Bank- und Postgebühren	242.40		400.00		400.00	
	01210.31320 Honorare externe Berater	0.00		1'000.00		5'000.00	

2	Bildung	17'046.00	887'830.00	5'660.00	930'010.00	8'540.00
21	Obligatorische Schule	862'749.96	887'830.00	5'660.00	930'010.00	8'540.00
212	Primarstufe	417'797.04	430'090.00	0.00	437'880.00	0.00
2120	Primarstufe	417'797.04	430'090.00	0.00	437'880.00	0.00
21200	Primarstufe	417'797.04	430'090.00	0.00	437'880.00	0.00
21200.30200	Löhne Lehrpersonen	325'476.70	324'000.00		336'000.00	
21200.30207	Treueprämien	3'038.10	3'100.00		3'100.00	
21200.30208	Leistungsprämien	619.70	650.00		680.00	
21200.30209	übrige Löhne und Stellvertretungen	1'314.45	12'640.00		3'000.00	
21200.30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	27'488.60	25'300.00		26'200.00	
21200.30520	AG-Beiträge an PK	29'299.37	29'500.00		31'800.00	
21200.30530	AG-Beiträge an UVK	1'270.98	500.00		600.00	
21200.30550	AG-Beiträge an KTG	5'615.77	4'900.00		5'100.00	
21200.30900	Aus- und Weiterbildung	680.20	2'800.00		2'800.00	
21200.30910	Personalwerbung	59.25	500.00		200.00	
21200.30990	übriger Personalaufwand	877.25	800.00		1'000.00	
21200.31000	Büromaterial	0.00	200.00		200.00	
21200.31030	Fachliteratur, Zeitschriften	1'636.33	1'700.00		1'700.00	
21200.31040	Lehrmittel	9'953.35	11'000.00		14'000.00	
21200.31090	übriger Material- und Warenaufwand	3'104.94	3'500.00		3'500.00	
21200.31100	Anschaffung Mobiliar	384.85	500.00		500.00	
21200.31110	Anschaffung Apparate, Maschinen, etc.	474.55	500.00		500.00	
21200.31500	Unterhalt Mobiliar	0.00	1'000.00		500.00	
21200.31510	Unterhalt Apparate	645.85	1'000.00		500.00	
21200.31610	Mieten, Benützungskosten	5'030.40	5'000.00		5'000.00	
21200.31700	Reisekosten und Spesen	826.40	1'000.00		1'000.00	

214	Musikschule	15'076.75	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00
2140	Musikschule	15'076.75	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00
21400	Musikschule	15'076.75	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00
21400.36126	Schulgelder für Musikschüler	15'076.75		25'000.00		25'000.00	
217	Schulliegenschaften	177'149.76	8'553.20	173'170.00	1'100.00	174'350.00	1'100.00
2170	Schulliegenschaften	177'149.76	8'553.20	173'170.00	1'100.00	174'350.00	1'100.00
21700	Schulhaus	177'149.76	8'553.20	173'170.00	1'100.00	174'350.00	1'100.00
21700.30100	Löhne Hauswartteam	81'997.50		82'000.00		84'600.00	
21700.30207	Treueprämie	2'801.60		2'770.00		0.00	
21700.30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'099.83		6'400.00		6'600.00	
21700.30520	AG-Beiträge an PK	9'193.80		9'600.00		9'800.00	
21700.30530	AG-Beiträge an UVG	332.77		200.00		200.00	
21700.30550	AG-Beiträge an KTG	1'366.11		1'300.00		1'300.00	
21700.30900	Aus- und Weiterbildung	0.00		700.00		700.00	
21700.31010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'207.65		15'600.00		17'700.00	
21700.31100	Anschaffung Mobiliar	543.75		300.00		300.00	
21700.31110	Anschaffung Apparate, Maschinen, etc.	1'986.25		300.00		300.00	
21700.31300	Dienstleistungen Dritter	3'920.30		4'000.00		0.00	
21700.31340	Sachversicherungsprämien	3'824.35		6'400.00		7'100.00	
21700.31440	Unterhalt Gebäude	4'913.90		3'900.00		3'300.00	
21700.31510	Unterhalt Apparate	2'561.95		1'300.00		4'050.00	
21700.33000	Abschreibungen Sachanlagen	38'400.00		38'400.00		38'400.00	
21700.42600	Rückstellungen	7'333.20			0.00		0.00
21700.44700	Pacht- und Mietzinsen	1'220.00			1'100.00		1'100.00
218	Tagesbetreuung	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00
2180	Tagesbetreuung	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00
21800	Mittagstisch	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00
21800.31090	übriger Material- und Warenaufwand					5'000.00	

219	Obligatorische Schule, übrige							
2190	Schulleitung und Schulverwaltung							
21900	Schulleitung							
21900.30100	Löhne Schulleitung	252'726.41	8'492.80	259'570.00	4'560.00	287'780.00	7'440.00	
21900.30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	72'251.98	0.00	77'720.00	0.00	73'730.00	0.00	
21900.30520	AG-Beiträge an PK	55'355.03	0.00	56'650.00	0.00	55'950.00	0.00	
21900.30530	AG-Beiträge an UVG	45'395.10		46'300.00		46'300.00		
21900.30550	AG-Beiträge an KTG	3'746.66		3'700.00		3'700.00		
21900.30990	übriger Personalaufwand	5'002.50		5'300.00		4'500.00		
21900.31700	Reisekosten und Spesen	185.77		70.00		70.00		
		745.00		700.00		800.00		
		280.00		280.00		280.00		
		0.00		300.00		300.00		
21901	Schulverwaltung	16'896.95	0.00	21'070.00	0.00	17'780.00	0.00	
21901.30100	Löhne Aktuar	3'455.00		4'640.00		3'480.00		
21901.30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	289.30		370.00		280.00		
21901.30530	AG-Beiträge an UVG	13.26		10.00		10.00		
21901.31020	Drucksachen, Publikationen	0.00		200.00		200.00		
21901.31300	Dienstleistungen Dritter (Buchhaltung)	12'706.30		15'000.00		13'000.00		
21901.31302	Porti, Bank- und Postgebühren	61.09		50.00		50.00		
21901.36360	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	372.00		800.00		320.00		
21901.36361	Beiträge an private Organisationen mit Erwerbszweck	0.00		0.00		440.00		
2191	Informatik Schule	29'953.45	0.00	37'600.00	0.00	39'200.00	0.00	
21910	Informatik Schule	29'953.45	0.00	37'600.00	0.00	39'200.00	0.00	
21910.31130	Anschaffung Hardware	6'122.80		4'500.00		13'300.00		
21910.31300	Dienstleistungen Dritter	6'134.10		7'100.00		5'900.00		
21910.31330	Informatik-Nutzungsaufwand	17'696.55		26'000.00		20'000.00		
2192	Volksschule Sonstiges	58'634.61	3'721.00	47'660.00	4'560.00	87'210.00	4'560.00	
21920	Schulpsychologischer Dienst	2'253.15	0.00	5'300.00	0.00	5'300.00	0.00	
21920.31320	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'253.15		5'300.00		5'300.00		

21922	Schülertransport	18'967.66	516.60	18'260.00	0.00	18'360.00	0.00
21922.31300	Dienstleistungen Dritter	8'306.95		7'400.00		7'400.00	
21922.31340	Sachversicherungsprämien	692.60		1'660.00		1'660.00	
21922.31510	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, etc.	3'759.20		3'000.00		3'000.00	
21922.31620	Raten für operatives Leasing	6'208.91		6'200.00		6'300.00	
21922.44700	Mieten, Benützungskosten		516.60		0.00		0.00
21923	Schulanlässe, Freizeitangebote	12'526.70	3'204.40	18'300.00	4'560.00	17'800.00	4'560.00
21923.31710	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'526.70		18'300.00		17'800.00	
21923.42600	Rückstellungen und Kostenbeteiligung Dritter		2'144.00		4'560.00		2'560.00
21923.42601	Ertrag Papiersammlung		1'060.40		0.00		2'000.00
21924	Schulgelder	24'577.45	0.00	5'000.00	0.00	45'000.00	0.00
21924.36124	Schulgelder für Kleinklassenschüler	4'577.45		5'000.00		5'000.00	
21924.36128	Schulgelder für Sonderschulen und Heime	20'000.00		0.00		40'000.00	
21929	übriger Schulbetriebsaufwand	309.65	0.00	800.00	0.00	750.00	0.00
21929.31301	Telefongebühren	309.65		800.00		750.00	
2193	Sonderpädagogische Massnahmen	91'886.37	4'771.80	96'590.00	0.00	87'640.00	2'880.00
21930	Kindergarten/ Primarstufe	91'886.37	4'771.80	96'590.00	0.00	87'640.00	2'880.00
21930.30200	Löhne Personal SHP	55'980.15		59'000.00		53'000.00	
21930.30201	Logopädie	12'932.70		14'000.00		16'000.00	
21930.30202	Psychomotorik und Rhythmik	7'443.80		3'000.00		3'000.00	
21930.30204	Heilpädagogische Früherziehung	0.00		5'000.00		0.00	
21930.30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'575.56		5'600.00		5'400.00	
21930.30520	AG-Beiträge an PK	7'235.66		5'700.00		7'000.00	
21930.30530	AG-Beiträge an UVG	237.76		200.00		200.00	
21930.30550	AG-Beiträge an KTG	1'110.19		1'090.00		1'040.00	
21930.30900	Aus- und Weiterbildung	100.00		0.00		0.00	
21930.31040	Lehrmittel	1'181.30		2'000.00		1'000.00	
21930.31300	Dienstleistungen Dritter	89.25		1'000.00		1'000.00	
21930.46310	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'771.80		0.00		2'880.00

4	Gesundheit		1'727.11	0.00		2'500.00	0.00	2'500.00	0.00
43	Gesundheitsprävention		1'727.11	0.00		2'500.00	0.00	2'500.00	0.00
433	Schulgesundheitsdienst		1'727.11	0.00		2'500.00	0.00	2'500.00	0.00
4330	Schulgesundheitsdienst		1'727.11	0.00		2'500.00	0.00	2'500.00	0.00
43300	Schularztdienst		291.80	0.00		1'200.00	0.00	1'200.00	0.00
43300.31060	Medizinisches Material		0.00			200.00		200.00	
43300.31300	Dienstleistungen Dritter		90.00			0.00		0.00	
43300.31320	Honorare externe Berater		201.80			1'000.00		1'000.00	
43301	Schulzahnpflege		1'435.31	0.00		1'300.00	0.00	1'300.00	0.00
43301.30100	Löhne Personal		1'317.60			1'000.00		1'000.00	
43301.30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV		112.65			100.00		100.00	
43301.30530	AG-Beiträge UVG		5.06			0.00		0.00	
43301.31060	Medizinisches Material		0.00			200.00		200.00	
9	Finanzen und Steuern		6'478.84	886'014.34		11'060.00	931'380.00	6'050.00	968'670.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		6'478.84	0.00		11'060.00	0.00	6'050.00	0.00
961	Zinsen		6'478.84	0.00		11'060.00	0.00	6'050.00	0.00
9610	Zinsen		6'478.84	0.00		11'060.00	0.00	6'050.00	0.00
96100	Zinsen		6'478.84	0.00		11'060.00	0.00	6'050.00	0.00
96100.34000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten		6'232.35			0.00		5'800.00	
96100.34010	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		246.49			260.00		250.00	
96100.34060	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten		0.00			10'800.00		0.00	
97	Rückverteilung		0.00	428.10		0.00	0.00	0.00	0.00
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		0.00	428.10		0.00	0.00	0.00	0.00
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		0.00	428.10		0.00	0.00	0.00	0.00
97100	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		0.00	428.10		0.00	0.00	0.00	0.00
97100.46990	Rückverteilungen			428.10					

99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	885'586.24	0.00	931'380.00	0.00	968'670.00
991	Finanzbedarf Schulgemeinden	0.00	885'586.24	0.00	931'380.00	0.00	968'670.00
9910	Finanzbedarf Schulgemeinden	0.00	885'586.24	0.00	931'380.00	0.00	968'670.00
99100	Finanzbedarf Schulgemeinden	0.00	885'586.24	0.00	931'380.00	0.00	968'670.00
99100.46400	Finanzbedarf Stadt Altstätten		885'586.24		931'380.00		968'670.00

Erfolgsrechnung nach Arten

Einzelkonti nach Abteilungen		Rechnung 2022		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand nach Artengliederung / Nettoergebnis	903'060.34	0.00	937'040.00	0.00	977'210.00	0.00
30	Personalaufwand	677'027.33	0.00	692'670.00	0.00	687'990.00	0.00
31	Sachaufwand	141'127.97	0.00	164'110.00	0.00	174'010.00	0.00
32	Passivzinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33	Abschreibungen	38'400.00	0.00	38'400.00	0.00	38'400.00	0.00
34	Zinsen	6'478.84	0.00	11'060.00	0.00	6'050.00	0.00
35	Entschädigung an Gemeinwesen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36	Eigene Beiträge	40'026.20	0.00	30'800.00	0.00	70'760.00	0.00
4	Ertrag nach Artengliederung / Nettoergebnis	0.00	903'060.34	0.00	937'040.00	0.00	977'210.00
42	Vermögenserträge	0.00	10'537.60	0.00	4'560.00	0.00	4'560.00
44	Pacht- und Mietzinsen	0.00	1'736.60	0.00	1'100.00	0.00	1'100.00
46	Beiträge für eigene Rechnung	0.00	890'786.14	0.00	931'380.00	0.00	971'550.00

Finanzplan

Nr.	Beschreibung	Rechnung 2022	Budget 2023	2024	2025	2026
0110	Bürgerversammlung, Abstimmungen & Wahlen	3'300.05	3'500.00	5'721.00	3'542.13	3'563.38
0111	Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
0121	Schulrat und Schulkommission	28'104.38	34'450.00	34'656.70	34'864.64	35'073.83
2120	Primarstufe	417'797.04	437'880.00	440'507.28	443'150.32	445'809.23
2140	Musikschule	15'076.75	25'000.00	20'000.00	22'000.00	22'000.00
2170	Schulliegenschaften	168'596.56	173'250.00	174'289.50	175'335.24	176'387.25
2180	Tagesbetreuung	0.00	5'000.00	10'000.00	11'000.00	11'000.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	72'251.98	73'730.00	74'172.38	74'617.41	75'065.12
2191	Informatik Schule	29'953.45	39'200.00	28'972.80	29'146.64	29'321.52
2192	Volksschule Sonstiges	54'913.61	82'560.00	63'145.90	43'524.78	43'785.92
2193	Sonderpädagogische Massnahmen	87'114.57	84'760.00	85'268.56	85'780.17	86'294.85
4330	Schulgesundheitsdienst	1'727.11	2'500.00	2'515.00	2'530.09	2'545.27
9610	Zinsen	6'478.84	6'050.00	5'426.31	4'910.81	4'251.53
9710	Rückverteilung	-428.10	0.00	0.00	0.00	0.00
Total		885'586.24	968'670.00	940'375.43	926'102.23	930'797.89

Investitionsplan

Investition	geplante Ausgaben	Anschaffungsjahr
Summe	0.00	-

Aktuell sind keine konkreten Investitionsvorhaben geplant.

Finanzbedarf 2023

Ausgaben gemäss Budget	Fr. 977'210.00
Einnahmen Rückerstattungen, Bundesbeiträge, Elternbeiträge und Liegenschaftserträge	Fr. 8'540.00
Effektiver Finanzbedarf 2023	Fr. 968'670.00

Bericht der Geschäftsprüfungskommission

An die Schulbürger und Schulbürgerinnen der Primarschulgemeinde Lienz

Im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen haben wir die Buchführung, die Erfolgsrechnung und die Amtsführung für das Rechnungsjahr 2022 sowie die Anträge des Rates über das Budget und den Finanzbedarf für das Rechnungsjahr 2023 geprüft.

Für die Erfolgsrechnung und die Amtsführung ist der Schulrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen und zu beurteilen.

Wir prüften die Posten und Angaben der Erfolgsrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Haushaltsvorschriften, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Erfolgsrechnung als Ganzes. Bei der Prüfung der Amtsführung wird beurteilt, ob die Voraussetzungen für eine gesetzeskonforme Amtsführung gegeben sind.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung, die Erfolgsrechnung und die Amtsführung sowie die Anträge des Rates über das Budget den gesetzlichen Bestimmungen.

Aufgrund unserer Prüfungstätigkeit stellen wir folgende Anträge:

1. Die Erfolgsrechnung 2022 der Schulgemeinde Lienz sei zu genehmigen.
2. Das Budget für das Rechnungsjahr 2023 sei zu genehmigen.

Lienz, 25. Januar 2023

Die Geschäftsprüfungskommission

Beatrix Gächter, Präsidentin GPK
Bernadette Lüchinger
Manuela Müller