

GR

25. Februar 2025 / EMÜ

## Schulliegenschaften: Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Kreditüberschreitung 2024

### 1 Ausgangslage und Begründung

- 1.1 Im Rahmen des Jahresabschlusses hat sich nachfolgend aufgeführte Kreditüberschreitung ergeben:

2170.3010.00	Schulliegenschaften – Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals		
	Bewilligter Kredit	CHF	1'267'900.00
	Nachtragskredit	CHF	8'597.00
	Total Kredit	CHF	1'276'497.00
	Aufwendungen	CHF	1'428'928.72
	<b>Kreditüberschreitung</b>	<b>CHF</b>	<b>152'431.72</b>

- 1.2 Auf diesem Konto werden alle Löhne der Schulhauswarte, der Hauswartsupporte, des Reinigungspersonals im Stundenlohn und der Reinigungs-Aushilfen budgetiert. Ebenso läuft der Mehraufwand für Vertretungen von erkranktem Personal über dieses Konto, dieser kann nicht budgetiert werden. Das Budget wird auf alle Einzelpersonen erstellt.
- 1.3 Im Budgetprozess 2024 wurde das Budget-Erfassungs-System geändert und sämtliche Personal-Stammdaten wurden neu aus dem Lohnsystem gezogen. Zuvor wurden die Budgets während Jahren manuell in einer Excel-Datei erstellt und gewisse Positionen darin pauschal erfasst, so auch das gesamte Reinigungspersonal (für Schulliegenschaften) im Stundenlohn mit einer Pauschale von CHF 340'000.00. Aufgrund des Systemwechsels wurde diese Position nicht mehr pauschal eingegeben, sondern alle Reinigungspersonen wurden einzeln aus dem Lohnprogramm gezogen und budgetiert. Im Lohnprogramm waren sie mit einem Beschäftigungsgrad von 10 % erfasst, da in den Verträgen keine fixen Pensen vereinbart sind und diese schwanken können. Die Effektiven Pensen respektive geleisteten Stunden waren jedoch höher. Diese Differenz führte bereits zu Mehrkosten. Zudem wurde das Reinigungspersonal nach der Budgetphase 2024 höher im Stundenlohn eingereiht. Es war zwar bereits eine Erhöhung im Budget 2024 vorgesehen, diese reichte jedoch nicht aus. Diese zusätzliche nicht budgetierte Lohnerhöhung ergab auf den effektiv geleisteten Stunden bis Ende 2024 höhere Kosten von rund CHF 60'000.00 (im Vergleich zur budgetierten Lohnklasse und Stufe). Der gesamte bewilligte Kredit für 2024 entsprach fast dem gleichen Budgetkredit, wie im Jahre 2023. Deshalb wurde im Budgetzeitpunkt davon ausgegangen, dass der budgetierte Betrag für 2024 ausreichen würde.

In der aktuellen Überschreitung sind zudem Rückstellungen für Ferien- und Überzeitguthaben für die Schulhauswarte per 31. Dezember 2024 von rund CHF 34'000.00 enthalten, vorher waren die Hauswartungen nicht an der Zeiterfassung angehängt und wurden in den Rückstellungen nicht berücksichtigt. Rückstellungen können nicht budgetiert werden, sind aber auch nicht effektive Ausgaben.

- 1.4 Für das Jahr 2025 wurde nun der Aufwand für die Reinigungshilfen mit CHF 380'000.00 budgetiert basierend auf einem 30 % Stellenpensum von den einzelnen Reinigungspersonen.
- 1.5 Den Nachtragskredit von CHF 8'597.00 hat die Schulverwaltung für die Auszahlung von Überzeiten von zwei Hauswartungen im November 2024 beantragt. Zu diesem Zeitpunkt ist die grosse Überschreitung des Kontos noch nicht aufgefallen.

## 2 Die Koordination

- 2.1 Die Koordination mit der Finanzverwaltung und dem Stadtschreiber ist erfolgt.

## 3 Antrag an den Gemeinderat und Beschlussesentwurf

- 3.1 Die Kreditüberschreitung von CHF 152'431.72 zu Lasten ER 2024, Konto 2170.3010.00, «Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals», wird genehmigt.

**Vollzug:** FV

GR  
PA  
FV