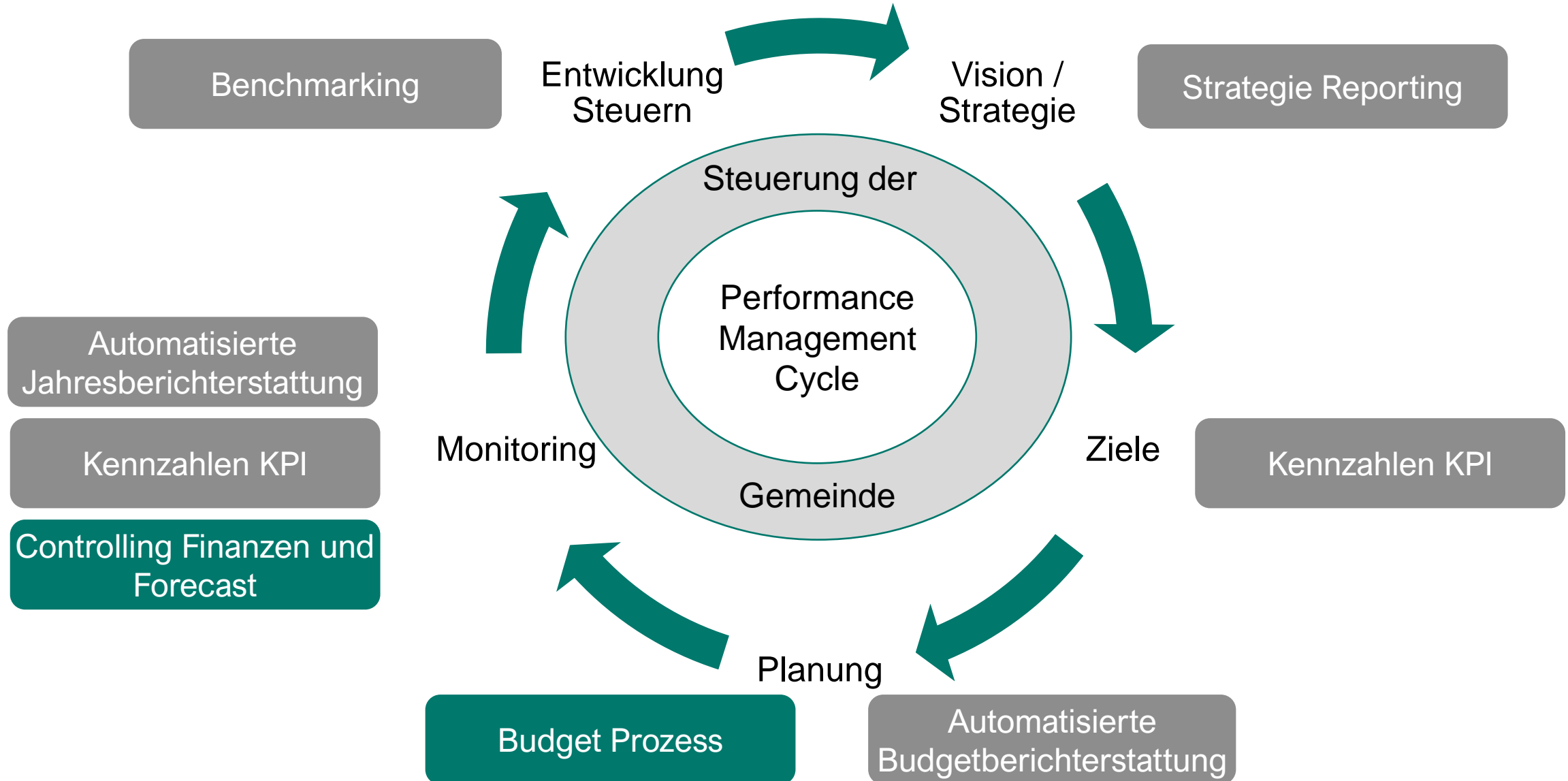


Benchmarking und Reporting für die Gemeindeentwicklung

publicXdata AG / www.publicxdata.ch /

- 1 Reporting und Planung
- 2 Jahres- und Budgetberichterstattung
- 3 Benchmarking-Lösung

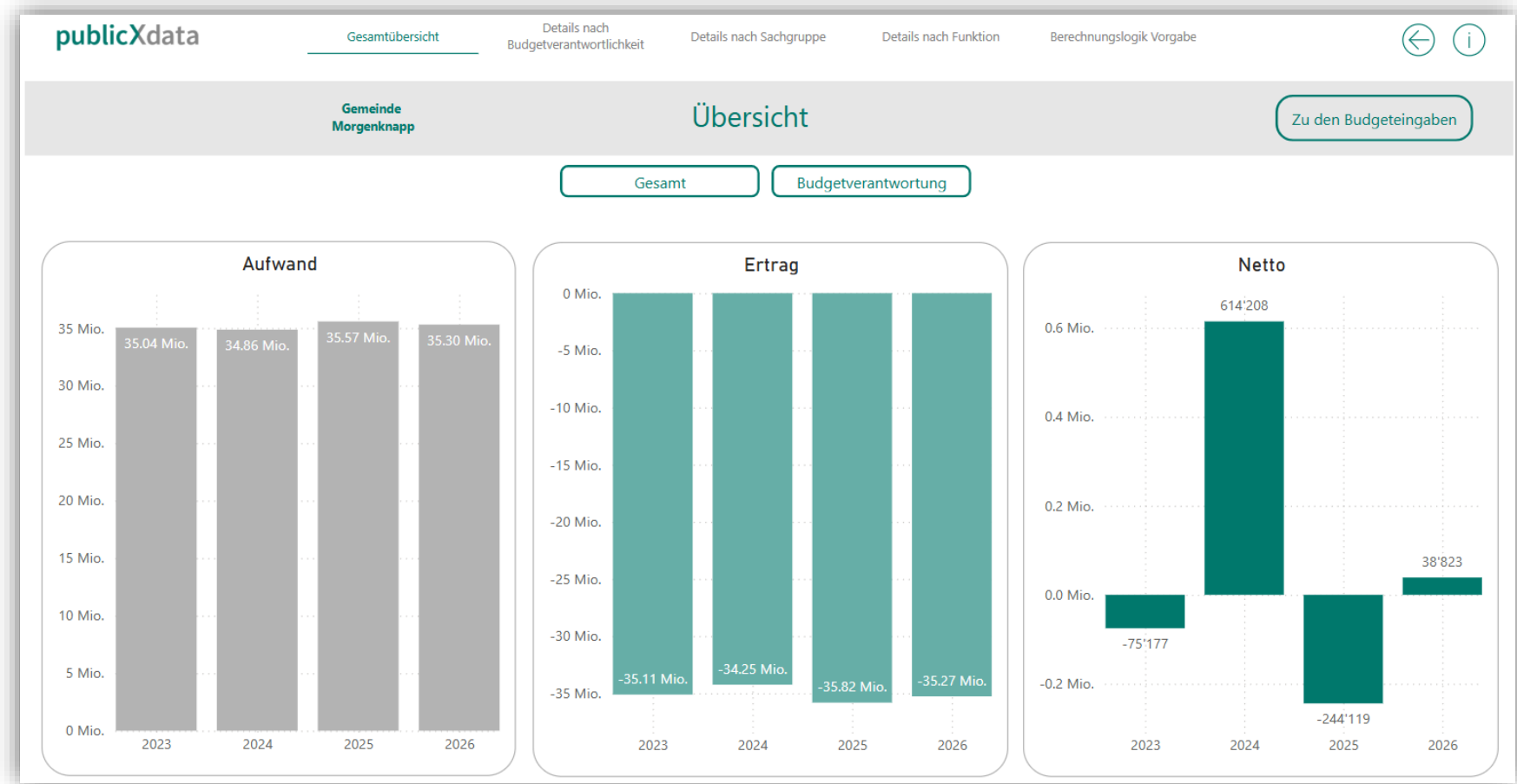
Steuerungsinstrumente für die Strategische Gemeindeführung



Budget Modul

Ziel

- Ein intuitives Arbeitsinstrument, das den Budgetprozess vereinfacht
- Jede/r Budgetverantwortliche erhält seine Ansicht mit den relevanten Konten
- Anpassungen im Budget können kommentiert werden und sind jederzeit ersichtlich
- Wenn Anpassungen gemacht werden, ist die Auswirkung auf das Gesamtbudget direkt dargestellt
- Es werden keine Daten kopiert oder manuell in eine andere Tabelle oder Tool eingetragen
- Die politische Diskussion kann transparent und ohne Mehraufwand geführt werden



Budget Modul – Export aus dem ERP

Als Datenequelle wird ein Export aus dem ERP mit den Erfolgsrechnungen der letzten zwei Jahre und dem letzten Budget benötigt. Diese Daten werden im Tool dargestellt und mit einer Drill Down Funktion versehen, damit die Navigation einfach fällt.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Jahr	Md	KST	KST_Name	KTO	KTO_Name	BUD_Verantwortung	Budget	PLAN_KST	VARI
2025	1	110	Legislative		300001 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissioner	12011 - GPK-Legislative	7'000.00		2
2025	1	110	Legislative		300002 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Ausschüsse	10011 - PRÄ-Legislative	4'000.00		2
2025	1	110	Legislative		305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	10011 - PRÄ-Legislative	900.00		2
2025	1	110	Legislative		305300 AG-Beiträge an Unfallversicherung	10011 - PRÄ-Legislative	100.00		2
2025	1	110	Legislative		305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10011 - PRÄ-Legislative	300.00		2
2025	1	110	Legislative		305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	10011 - PRÄ-Legislative	100.00		2
2025	1	110	Legislative		309001 Aus- und Weiterbildung Behörden + Komm.	12011 - GPK-Legislative	1'000.00		2
2025	1	110	Legislative		310200 Drucksachen, Publikationen	10011 - PRÄ-Legislative	13'000.00		2
2025	1	110	Legislative		313000 Dienstleistungen Dritter (inkl. Porti)	10011 - PRÄ-Legislative	15'000.00		2
2025	1	110	Legislative		313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexpert	20011 - FIN-Legislative	9'700.00		2
2025	1	110	Legislative		315800 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	20011 - FIN-Legislative	500.00		2
2025	1	110	Legislative		317002 Reisekosten und Spesen Behörden + Komm.	10011 - PRÄ-Legislative	1'500.00		2
2025	1	120	Exekutive		300000 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat	10012 - PRÄ-Exekutive	115'000.00		2
2025	1	120	Exekutive		300001 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissioner	10012 - PRÄ-Exekutive	25'000.00		2
2025	1	120	Exekutive		305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	10012 - PRÄ-Exekutive	7'000.00		2
2025	1	120	Exekutive		305200 AG-Beiträge an Pensionskasse	10012 - PRÄ-Exekutive	13'000.00		2
2025	1	120	Exekutive		305300 AG-Beiträge an Unfallversicherung	10012 - PRÄ-Exekutive	1'500.00		2
2025	1	120	Exekutive		305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10012 - PRÄ-Exekutive	1'800.00		2
2025	1	120	Exekutive		305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	10012 - PRÄ-Exekutive	1'200.00		2
2025	1	120	Exekutive		309001 Aus- und Weiterbildung Behörden + Komm.	10012 - PRÄ-Exekutive	5'000.00		2
2025	1	120	Exekutive		310200 Drucksachen, Publikationen	10012 - PRÄ-Exekutive	1'000.00		2
2025	1	120	Exekutive		311300 Anschaffung IT-Geräte und Apparate	20012 - FIN-Exekutive	3'000.00		2
2025	1	120	Exekutive		317001 Gemeinderatskredit	10012 - PRÄ-Exekutive	30'000.00		2
2025	1	120	Exekutive		317002 Reisekosten und Spesen Behörden + Komm.	10012 - PRÄ-Exekutive	5'000.00		2
2025	1	220	Allgemeine Dienste		301000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	20022 - FIN-Allgemeine Dienste	1'476'700.00		2
2025	1	220	Allgemeine Dienste		305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	20022 - FIN-Allgemeine Dienste	87'600.00		2
2025	1	220	Allgemeine Dienste		305200 AG-Beiträge an Pensionskasse	20022 - FIN-Allgemeine Dienste	101'500.00		2
2025	1	220	Allgemeine Dienste		305300 AG-Beiträge an Unfallversicherung	20022 - FIN-Allgemeine Dienste	16'900.00		2
2025	1	220	Allgemeine Dienste		305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20022 - FIN-Allgemeine Dienste	21'000.00		2
2025	1	220	Allgemeine Dienste		305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	20022 - FIN-Allgemeine Dienste	13'700.00		2
2025	1	220	Allgemeine Dienste		309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	20022 - FIN-Allgemeine Dienste	16'000.00		2
2025	1	220	Allgemeine Dienste		309900 Übriger Personalaufwand	20022 - FIN-Allgemeine Dienste	8'000.00		2
2025	1	220	Allgemeine Dienste		309901 Gesundheitsmanagement	10022 - PRÄ-Allgemeine Dienste	4'000.00		2



Funktion	Eingabe Budget	Budgetvorgabe	Abweichung	%	BU 2025	RG 2024	RG 2023
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'670'172	2'670'172	0	0%	2'751'289	2'646'578	2'440'454
01 Legislative und Exekutive	258'777	258'777	0	0%	261'600	266'635	257'303
011 Legislative	53'450	53'450	0	0%	53'100	45'433	66'660
0110 Legislative	53'450	53'450	0	0%	53'100	45'433	66'660
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Gemeinderat	0	0	0	0%		0	0
3000.01 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen	7'000	7'000	0	0%	7'000	7'397	6'500
3000.02 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Ausschüsse	4'000	4'000	0	0%	4'000	2'520	11'520
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	0	0	0	0%		0	0
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	900	900	0	0%	900	689	427
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	0	0	0	0%		0	0
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherung	100	100	0	0%	100	70	43
3053.09 Erstattung von AG-Beiträge Unfallversicherung	0	0	0	0%		0	0
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300	300	0	0%	300	160	99
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	100	100	0	0%	100	115	102
3055.09 Erstattung AG-Beiträge KTG-Versicherung	0	0	0	0%		0	0
3090.00 Aus- und Weiterbildung des	0	0	0	0%		0	0

Budget Modul – Vorgaben für Budget- Verantwortliche

Für jedes Konto kann eine Vorgabe für die Budgetverantwortlichen gemacht werden. Die Vorgaben kann jede Gemeinde selber definieren. Jeder Budgetverantwortliche erhält sein eigener Bereich, wo er die für sich relevanten Konten sehen kann.

Gemeinde Morgenknapp		Details nach Budgetverantwortlichkeit							Zu den Budgeteingaben
Abteilung	Eingabe Budget	Budgetvorgabe	Abweichung	%	BU 2025	RG 2024	RG 2023	Kommentar	
BAU	1'496'874	1'496'874	0	0%	1'163'236	1'928'443	1'231'538		
BIL	1'783'459	1'783'459	0	-0%	2'128'357	1'681'302	1'439'945		
FIN	-8'882'750	-8'882'750	0	0%	-9'680'329	-8'069'791	-8'451'642		
GPK	7'570	7'570	0	0%	8'000	7'397	7'211		
KITA	1'045'973	1'045'973	0	0%	1'048'407	1'076'252	1'006'205		
KuKo	17'862	17'862	0	0%	26'000	20'622	6'964		
PRÄ	702'386	702'385	0	0%					
PRÄ - Kirche	0	0	0						
PRÄ-Abfall	522	522	0	0%					
PRÄ-Allgemeines Rechtswesen	-47'912	-47'912	0	0%					
PRÄ-Allgemeine Dienste	176'681	176'681	0	0%					
PRÄ-Denkmalpflege und Heimatschutz	67	67	0	0%					
PRÄ-Elektrizität	6'105	6'105	0	0%					
PRÄ-Exekutive	201'300	201'300	0	0%					
PRÄ-Feuerwehr	1'019	1'019	0	0%					
PRÄ-Freizeit	956	956	0	0%					
PRÄ-Friedhof und Bestattung	-5'190	-5'190	0	0%					
PRÄ-Gemeindestrassen	-52'838	-52'838	0	-0%					
PRÄ-Gesundheitswesen	3'791	3'791	0	0%					
PRÄ-Industrie, Gewerbe, Handel	0	0	0						
PRÄ-Jugendschutz	26'367	26'367	0	0%	29'000	28'969	21'133		

Kostenart	Vorgabe
3181.01 Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	DJM
3181.02 Forderungsverluste Sondersteuern	DJM
3181.03 Forderungsverluste Liegenschaftssteuern	DJM
3181.05 Forderungsverluste Erbschafts-/Schenkungssteuer	DJM
3181.06 Abschreibungen (Verzugszinsen NESKO)	BU VJ
3181.09 Erstattung Forderungsverluste	DJM
3181.10 Forderungsverluste allg. Gemeindesteuern (Steuererlasse)	DJM
3181.20 Tatsächliche Forderungsverluste Abwasser	Null
3181.30 Tatsächliche Forderungsverluste Abfall	Null
3181.40 Tatsächliche Forderungsverluste Elektrizität	Null
3199.40 Bildung Deckungsdifferenzen Vorjahre Netz	DJM
3300.10 Planm. Abschr. Strassen VV	BU VJ
3300.18 Planm. Abschr. Strassen VV (bis h. VV 10 Jahre)	BU VJ

Zu den Budgeteingaben
BAU
BIL
FIN
KuKo
PRÄ
SOZ

Budget Modul – Eingabe durch Budget- Verantwortliche

Die Budgetverantwortlichen sehen alle Konten, die für den eigenen Bereich relevant sind. Für jedes Konto gibt es die Möglichkeit, den Vorgabewert zu korrigieren. Wenn eine Korrektur vorgenommen wird, kann diese im Kommentarfeld beschrieben werden.

Abteilung	Eingabe Budget	Budgetvorgabe	Abweichung	2025	2024	2023
BIL-Kindergarten	26'665	26'665	0	31'196	24'006	24'794
BIL-Obligatorische Schule	500'724	496'792	-3'932	552'169	398'115	453'301
30 Personalaufwand	252'730	252'730	0	266'700	193'389	211'309
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	155'877	155'877	0	156'400	118'547	104'444
2193 Schulveranstaltungen	17'411	17'411	0	29'400	6'094	21'633
2197 Schulsozialarbeit	79'442	79'442	0	80'900	68'749	85'232
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	173'271	169'339	-3'932	201'669	136'462	169'887
2170 Schulliegenschaften	15	15	0		0	45
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	159'339	137'077	-22'263	182'219	115'216	113'795
3100.00 Büromaterial	5'000	1'995	-3'005	5'000	187	799
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'396	1'396	0	1'400	2'231	557
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	657	657	0	1'800	172	0
3110.00 Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und Geräte	5'000	784	-4'216	2'250	101	0
3113.00 Anschaffung IT-Geräte und Apparate	20'830	20'830	0	25'500	14'958	22'033
3118.00 Anschaffung Software und Lizenzen	11'063	11'063	0	16'500	9'052	7'638
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'441	2'441	0	1'500	3'802	2'021
3130.00 Dienstleistungen Dritter (inkl. Porti)	20'000	6'558	-13'442	9'000	4'649	6'025
Gesamt	1'787'391	1'783'459	-3'932	2'128'357	1'681'302	1'439'945

Budget App
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV
3054.00 AG-Beiträge an
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse
3119.00 Anschaffung übrige nicht
3130.00 Dienstleistungen Dritter (inkl.
3130.22 Entschädigung für
3055.09 Erstattung AG-Beiträge KTG-
3053.09 Erstattung von AG-Beiträge
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und
3153.00 Informatik-Unterhalt

✕
Daten bearbeiten
✓

Funktion
2190 Schulleitung und Schulverwaltung

Kostenart
3100.00 Büromaterial

Eingabe Budget

Kommentar

Budget Modul – Besprechung des Budgets

Durch die transparente Darstellung kann auch die Exekutive das komplette Budget inklusive der Kommentare einsehen. Dadurch kann sich jede Person ideal einarbeiten und nimmt die aufwändige Arbeit der Verwaltung wahr. Die eigentliche Diskussion kann durch die Ansicht der grössten Abweichungen vereinfacht und effizienter gestaltet werden.

Abteilung	Eingabe Budget	Budgetvorgabe	Abweichung	2025	2024	2023	Kommentar
⊖ BIL-Obligatorische Schule	125'276	121'343	-3'932	134'319	98'700	131'012	
⊖ 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	125'276	121'343	-3'932	134'319	98'700	131'012	
⊖ 2190 Schulleitung und Schulverwaltung	119'000	96'737	-22'263	128'719	81'934	79'559	
3100.00 Büromaterial	5'000	1'995	-3'005	5'000	187	799	Wie Budget 25, da Büromaterial direkt bestellt wird
3110.00 Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und Geräte	5'000	784	-4'216	2'250	101	0	Büro für Schulleitung muss neu eingerichtet werden
3130.00 Dienstleistungen Dritter (inkl. Porti)	20'000	6'558	-13'442	9'000	4'649	6'025	Beratung für Profil der Schule
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	75'000	67'167	-7'833	77'969	64'173	59'358	Gemäss Angebot IT Dienstleister
3153.00 Informatik-Unterhalt	14'000	20'233	6'233	34'500	12'824	13'376	Gemäss Offerte IT Lieferant
⊖ 2193 Schulveranstaltungen	3'000	22'510	19'510	3'000	15'065	49'465	
3119.01 Anschaffung von Sportgeräten u. Turnmaterial	3'000	22'510	19'510	3'000	15'065	49'465	Übernahme Budget 25
⊕ 2197 Schulsozialarbeit	2'000	820	-1'180	1'000	584	876	

Finanz Modul – Performance Reporting

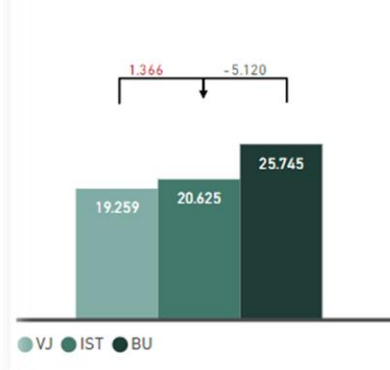
Ziel

- Transparente Bereitstellung von Finanzinformationen, um Kosten und Erträge während des Jahres im Blick zu behalten
- Präzise Forecasts berechnen, um eine zielgerichtete unterjährige Steuerung zu ermöglichen
- Drilldown-Funktion: Von der Übersicht bis ins kleinste Detail navigieren

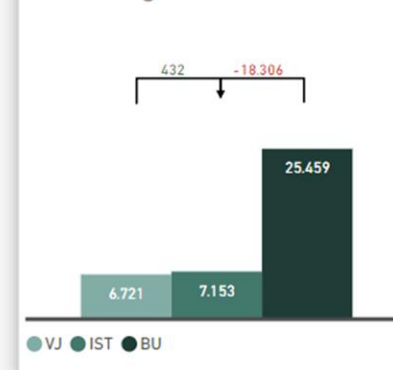
Inhalt

- Übersicht der ER mit Forecast, YTD und FY
- Abbildung der ER in verschiedenen Übersichten, z.B. nach Sachgruppen, funktionale Gliederung, Budgetverantwortlichkeiten
- Budgetüberschreitungen anzeigen

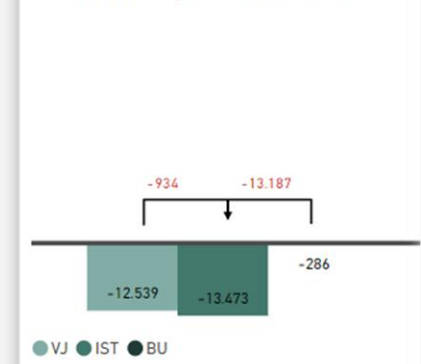
YTD Aufwand in TCHF



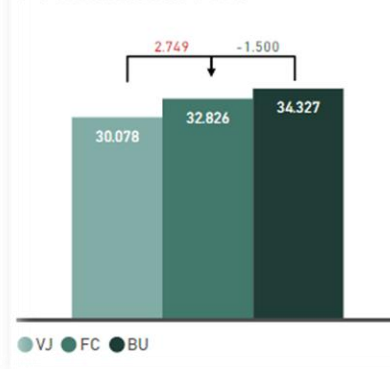
YTD Ertrag in TCHF



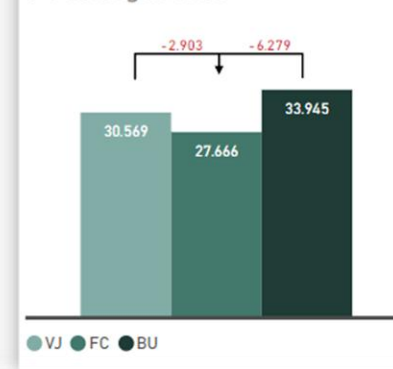
YTD Nettoergebnis in TCHF



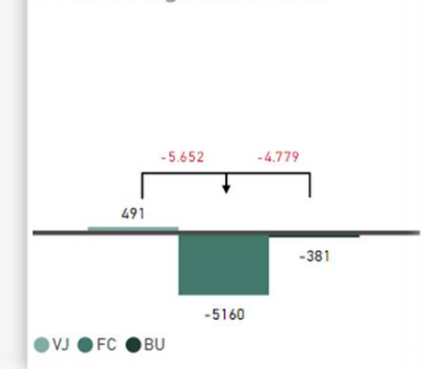
FY Aufwand in TCHF



FY Ertrag in TCHF



FY Nettoergebnis in TCHF



Finanz Modul – Cluster nach Budgetverantwortung

Die Daten können nach Bedarf gegliedert werden, jedem Budgetverantwortliche können die zuständigen Konten zugewiesen werden.

Performance Übersicht

ER nach Funktion

ER Gesamtgemeinde

ER nach Budgetverantw...

Nichtgebundene_Ausga...

Budgetüberschreitung

EK_Nachweis

Eingabe Forecast

Erfolgsrechnung nach Budgetverantwortlichkeit						
Gemeinde xy						
FY 2023						
Aufwand/Ertrag in TCHF						
BUD_Abt.	YTD	FY				
	Vorjahr	Forecast	Budget	Abw. Forecast - Budget	Kommentar z	
BAU	-275	-812	-441	-372		
BIL	-1.442	-1.683	-1.861	179		
FIN	7.847	7.992	7.830	162		
GPK	-7	-8	-8	0		
KITA	-1.024	-1.018	-993	-25		
KuKo	-23	-22	-26	4		
PRÄ	-667	-632	-724	93		
SOZ	-3.918	-3.603	-4.158	555		
Gesamt	491	215	-381	597		

Finanz Modul – Korrektur Hochrechnung

Erfolgsrechnung Gesamtgemeinde nach funktionaler Gliederung
Gemeinde xy

Eingabe Forecast
Aufwand/Ertrag in TCHF

Funktion	YTD-Ist	YTD-Budget	FY-Vorjahr	Forecast publicXdata	Forecast Final	FY-Budget	Abw. Forecast - FY-Budget
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	-1.606	-1.840	-2.333	-2.383	-2.383	-2.453	70
1 Legislative und Exekutive	-126	-211	-253	-267	-267	-281	14
2 Allgemeine Dienste	-1.480	-1.629	-2.081	-2.116	-2.116	-2.172	56
22 Allgemeine Dienste	-1.387	-1.433	-1.862	-1.875	-1.875	-1.910	35
220 Allgemeine Dienste	-1.387	-1.433	-1.862	-1.875	-1.875	-1.910	35
30 Personalaufwand	-1.076	-1.268	-1.619	-1.666	-1.666	-1.691	25
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-336	-307	-417	-420	-420	-409	-11
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	-13	-16	-17	-17	-17	0
36 Transferaufwand	-11	-57	-82	-76	-76	-76	0
42 Entgelte	35	32	44	67	67	43	24
46 Transferertrag	0	30	46	37	37	40	-3
49 Interne Verrechnungen	0	150	181	200	200	200	0
29 Verwaltungsliegenschaften	-93	-197	-218	-241	-241	-262	21
1 ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	392	-121	-158	-121	-91	-161	70
2 BILDUNG	-3.213	-4.190	-4.952	-5.378	-5.378	-5.587	209
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-150	-205	-206	-263	-263	-273	10
4 GESUNDHEIT	-16	-20	-30	-29	-29	-26	-3
5 SOZIALE SICHERHEIT	-7.416	-3.231	-4.278	-3.755	-3.755	-4.308	553
6 VERKEHR	-948	-1.059	-1.274	-1.398	-1.398	-1.412	14
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	89	81	185	-117	-117	109	-225
8 VOLKSWIRTSCHAFT	396	889	1.137	-4.261	1.031	1.185	-154
9 FINANZEN UND STEUERN	-1.000	9.409	12.400	12.544	12.618	12.546	73
Gesamt	-13.473	-286	491	-5.160	235	-381	617

Legende:
YTD= Jahresverlauf (Werte Stichtag), FY= ganzes Jahr, FC/Forecast= Hochrechnung

Forecast App

- 3611.00 Entschädigungen an Kanton
- 3105.09 Erstattung Mittagessen Personal
- 3102.09 Erstattung Publikationen
- 3130.00 Dienstleistungen Dritter (inkl.
- 3105.09 Erstattung Mittagessen Personal
- 3181.09 Erstattung Forderungsverluste
- 3120.09 Erstattung Ver- und Entsorgung
- 3130.19 Erstattung Dienstleistungen
- 3130.19 Erstattung Dienstleistungen
- 3130.19 Erstattung Dienstleistungen
- 3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder

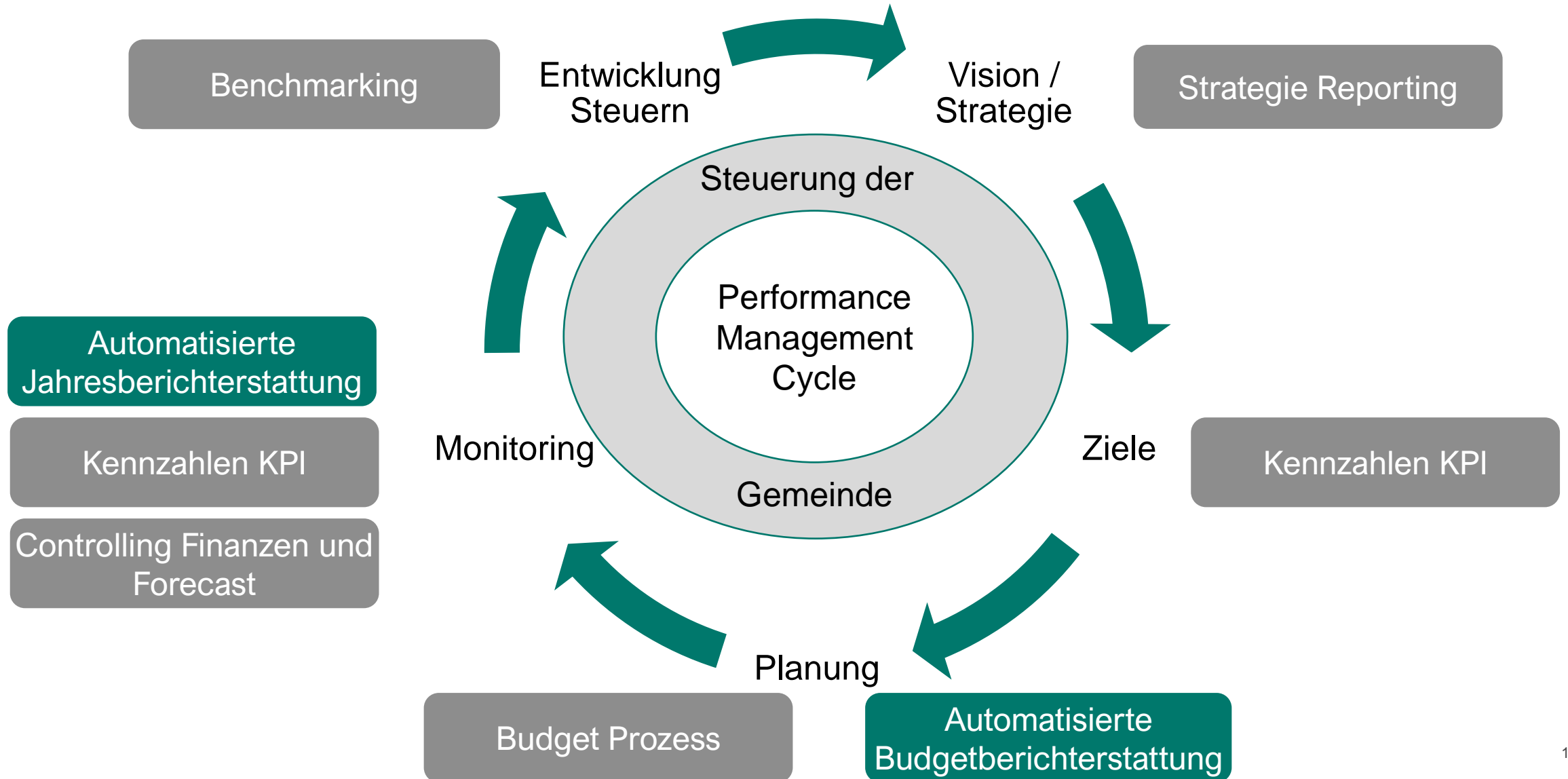
publicXdata

Power Apps und SQL Datenbank für den automatisierten Forecast

Quartalsweise wird die Erfolgsrechnung aktualisiert und auf Basis unserer Algorithmen wird ein Forecast berechnet. Dieser Forecast kann direkt mit der Forecast App verändert werden

- 1 Reporting und Planung
- 2 Jahres- und Budgetberichterstattung
- 3 Benchmarking-Lösung

Steuerungsinstrumente für die Strategische Gemeindeführung



Mit KI weiterdenken

1. Auf einen Blick (Management Summary)
1.1. Budget 2025 – Überblick

Gesamthaushalt
 CHF -113'295.00


Spezialfinanzierungen
 CHF -37'295.00

- Wasserversorgung CHF -1'820.00
- Abwasserentsorgung CHF 4'985.00
- Abfallentsorgung CHF -1'315.00
- Elektrizitätsnetz CHF -3'020.00
- Elektrizitätswerk CHF -36'325.00

Einwohnergemeinde Siselen
Budget 2025

gemeinen Haushalt mit einem Aufwandüberschuss von ...
 ch den bestehenden Bilanzüberschuss gedeckt werden.
 Ende der Planungsperiode einen Bestand von ...
 weisen gemäss Budget 2025 ein positives Eigenkapital

siselen.ch 3




Budgetberichterstattung 2025
 Gemeinde Siselen

Auf einen Blick - Ges. Haushalt | Auf einen Blick - Allg. Haushalt | Finanzierungssaldo | Verschuldung / Bilanzüberschuss | Entwicklung Ergebnis | Erfolgsrechnung nach Funktion | Erfolgsrechnung nach Sachgruppen | Investitionsrechnung

Gesamt Haushalt | Finanzierung | Erfolgsrechnung | Einschätzung Budget

Zu allg. Haushalt wechseln

1.190 Mio. Nettoinvestition	1.126 Mio. Finanzierungssaldo	4.046 Mio. Aufwand	3.933 Mio. Ertrag
24.80% Investitionsanteil	64.39 Tsd. Selbstfinanzierung		113.30 Tsd. Ergebnis
	1.70% Selbstfinanzierungsanteil		-74.60% Nettoversch. Quotient

Die Nettoinvestitionen können nicht selber finanziert werden, da die Nettoinvestitionen höher sind als die Selbstfinanzierung. Somit wird sich die Nettoschuld in der Planungsperiode voraussichtlich um 1'25'606.00 erhöhen. Der Selbstfinanzierungsanteil zeigt, dass Siselen mit einem Wert von 1.70% zu wenig Free-Cash Flow generiert, um langfristig die notwendigen Investitionen in die Infrastruktur selber zu tragen. Der hohe Investitionsanteil von 24.80% zeigt, wie viel Prozent der Ausgaben investiert werden. Sowohl beim Investitionsanteil als auch beim Selbstfinanzierungsanteil sollte mittelfristig ein Wert von ca. 10% erreicht werden. Das negative Ergebnis von -113'295.00 kann mit dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt werden. Der negative Nettoverschuldungsquotient von -74.60% zeigt, dass die Gemeinde per Ende Planungsperiode ein Nettovermögen besitzt, was als sehr positiv zu beurteilen ist.

publicXdata

Berichterstattung vereinfachen

Input

- Standard Export aus den ERP-Systemen
- Erfolgsrechnung
- Bilanz
- Investitionsrechnung

Output

- Budget oder Jahresbericht gemäss Kantonalen Vorgaben
- Grafiken werden automatisch erstellt
- Alle Texte werden durch KI und Textbausteinen
- Schwellwerte und Detailgrad für die Kommentierung kann definiert werden

Gemeinde Siselen HR12											
Budgetbericht											
Konto	Ergebnisrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		Rechnung 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total Netto Aufwand	4'592'244.00	2'480'950.00	4'039'942.00	4'039'942.00	4'732'771.96	4'732'771.96	3'749'473.80	3'749'473.80	3'656'474.38	3'656'474.38
0	Allgemeine Verwaltung	463'728.00	49'130.00	400'075.00	52'135.00	369'294.75	49'287.35	385'219.67	67'984.05	379'923.87	49'462.50
01	Legislative und Exekutive	61'575.00	73'418.00	73'418.00	73'418.00	53'933.25	56'914.25	95.00	95.00	50'665.90	95.40
011	Legislative	6'450.00	12'400.00	12'400.00	12'400.00	9'529.60	9'529.60	9'413.20	9'413.20	9'413.20	9'413.20
0110	Legislative	6'450.00	12'400.00	12'400.00	12'400.00	9'529.60	9'529.60	9'413.20	9'413.20	9'413.20	9'413.20
01033000.01	Sitzungsgehälter Stimm- und Wahlrechtsschutz	1'250.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'050.00	1'050.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
0103302.01	Druckkosten, Publikationen	1'900.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'343.75	2'027.95	2'465.55	2'465.55	2'465.55	2'465.55
0103310.01	Dienstleistungen (Dienst, Post)	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	442.90	442.90	442.90	442.90	442.90	442.90
0103312.01	Reisekosten (Dienst, Post)	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	4'962.70	4'966.85	5'548.85	5'548.85	5'548.85	5'548.85
0103370.01	Verpflegung Stimm- und Wahlrechtsschutz	300.00	500.00	500.00	500.00	276.90	276.90	276.90	276.90	276.90	276.90
0103390.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen	900.00	900.00	900.00	900.00	220.00	220.00	1'060.00	1'060.00	1'060.00	1'060.00
012	Exekutive	53'125.00	61'018.00	61'018.00	61'018.00	44'530.89	47'084.65	95.00	95.00	47'251.90	95.40
0120	Exekutive	53'125.00	61'018.00	61'018.00	61'018.00	44'530.89	47'084.65	95.00	95.00	47'251.90	95.40
02033000.01	Gemeinderat	28'105.00	28'100.00	28'100.00	28'100.00	25'025.00	27'985.00	25'985.00	25'985.00	25'985.00	25'985.00
02033000.02	Erkennungskommission	800.00	800.00	800.00	800.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00
02033000.03	Temporäre Arbeitskräfte	3'700.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	3'439.35	3'953.80	3'439.35	3'439.35	3'439.35	3'439.35
02033005.01	AG Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00
02033005.02	AG Beiträge an Unfallversicherung	400.00	500.00	500.00	500.00	410.00	497.25	445.50	445.50	445.50	445.50
02033005.03	AG Beiträge an Krankengeldversicherung	400.00	500.00	500.00	500.00	393.70	484.45	422.55	422.55	422.55	422.55
02033009.01	Arzt- und Veterinärleistungen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
02033102.01	Honoreare von Beamten, Gutachtern, Fachpersonen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'529.20	802.20	305.00	305.00	305.00	305.00
02033700.01	Spezialkommissionen, Abordnung	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	1'271.15	1'50.00	1'50.00	1'50.00	1'50.00	1'50.00
02033700.02	Planungskosten und Spesen	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	1'271.15	1'50.00	1'50.00	1'50.00	1'50.00	1'50.00
02033900.01	Gemeinderatspräsident	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00
02034300.01	Verschiedene Rückstellungen	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00
02	Allgemeine Dienste	342'145.00	49'130.00	329'685.00	52'135.00	319'261.50	49'287.35	329'404.82	67'984.05	319'958.77	49'567.18
022	Allgemeine Dienste	342'145.00	49'130.00	329'685.00	52'135.00	319'261.50	49'287.35	329'404.82	67'984.05	319'958.77	49'567.18

1. Auf einen Blick (Management Summary)

1.2. Schematische Darstellung Allgemeiner- und Gesamthaushalt

1.2.1. Budget 2025 - Gesamthaushalt

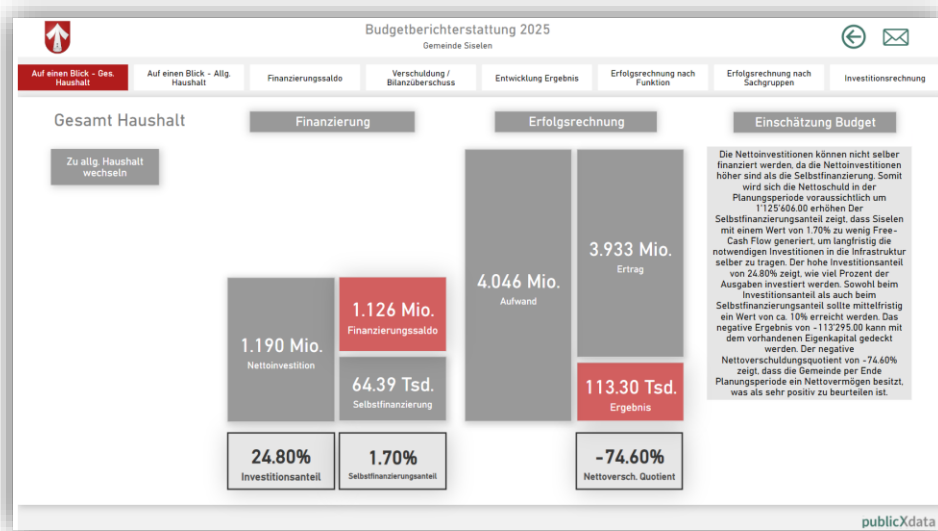
Die Nettoinvestitionen können nicht selber finanziert werden, da die Nettoinvestitionen höher sind als die Selbstfinanzierung. Somit nehmen die Finanzmittel in der Planungsperiode um CHF 1'129'295.00 ab. Der Selbstfinanzierungsanteil liegt bei 170% zu wenig. Free-Cash-Flow generiert, um langfristig die notwendigen Investitionen in die Infrastruktur selber zu tragen. Der hohe Investitionsanteil von 24.80% zeigt, wie viel Prozent der Ausgaben investiert werden. Somit kann Investitionsanteil als auch beim Selbstfinanzierungsanteil sollte mindestens ein Wert von ca. 10% erreicht werden. Das negative Ergebnis von CHF -112'295.00 kann mit dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt werden. Der negative Nettovermögensquotient von -14.60% zeigt, dass die Gemeinde per Ende Planungsperiode ein Nettovermögen besitzt, was als sehr positiv zu beurteilen ist.

Stellen im allgemeinen Haushalt mit einem Aufwandsüberschuss von CHF -112'295.00 ab. Das Budget zum Ende der Planungsperiode einen Restposten von CHF -112'295.00 aufweist. Die Planungsperiode einen Restposten von CHF -112'295.00 aufweist. Die Planungsperiode einen Restposten von CHF -112'295.00 aufweist.

2. Budget 2025

www.siselen.ch

Webansicht für die Integration auf der Webpage



Interaktiv

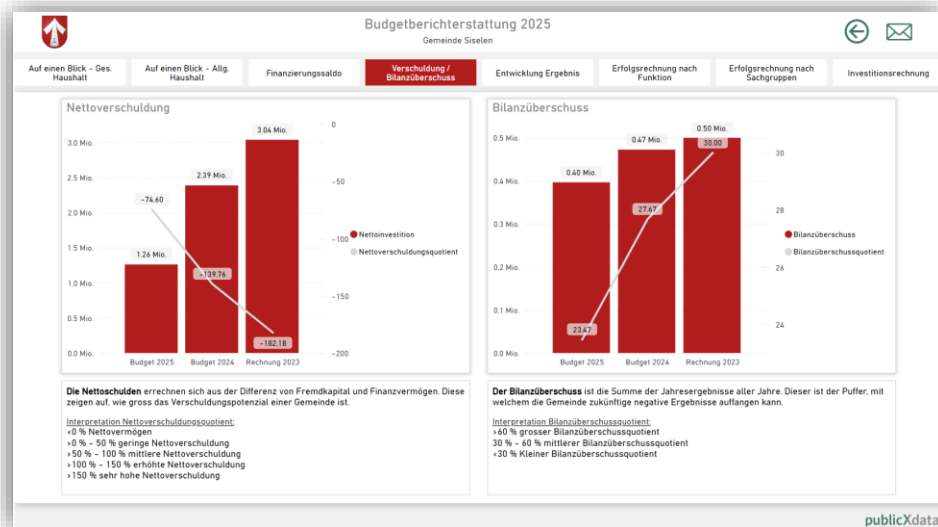
- Die Webansicht kann online veröffentlicht werden oder für öffentliche Präsentationen verwendet werden (z.B. Gemeindeversammlung)
- Drill Down in der Erfolgsrechnung und in der Investitionsrechnung

Verständlich

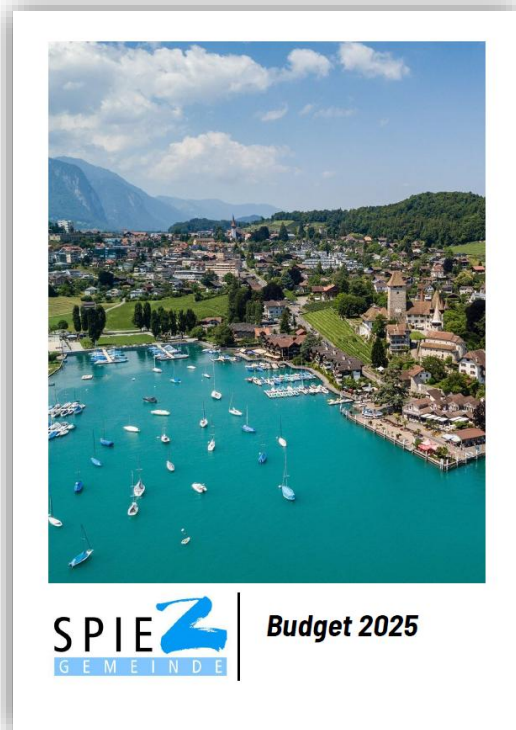
- Alle relevanten Inhalte werden übersichtlich in Grafiken dargestellt
- Durch KI und Textbausteine generierte Erklärungstexte helfen beim Verständnis

Transparent

- Öffentlich zugänglich sobald das erwünscht ist
- Auch mit wenig Finanzverständnis im Gemeindebereich fühlt man sich informiert



Referenzberichte



<https://www.spiez.ch>



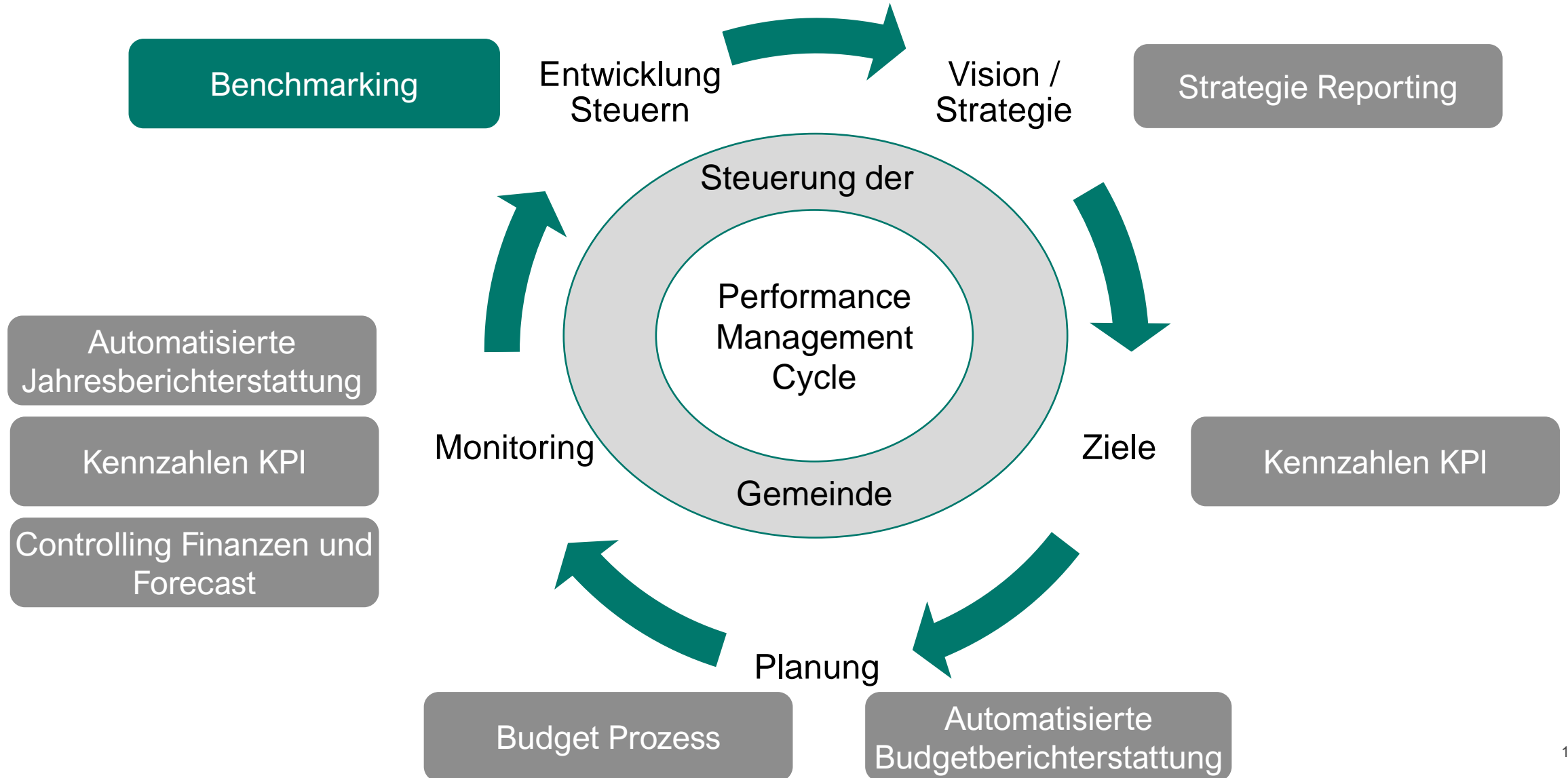
<https://www.siselen.ch>



<https://www.biberist.ch>

- 1 Reporting und Planung
- 2 Jahres- und Budgetberichterstattung
- 3 Benchmarking-Lösung

Steuerungsinstrumente für die Strategische Gemeindeführung



Benchmarking → Vergleich mit anderen Gemeinden

Eine Lösung, entwickelt im Rahmen eines Forschungsprojektes der Universität Bern

Systematisches Steuerungscockpit mit relevanten Kostentreibern für 31 Leistungsbereiche und wo möglich mit Qualitätsindikatoren
































Ziel ist es, einen kontinuierlichen Verbesserungsprozesses (KVP) zu initiieren und konkrete Handlungs-optionen pro Bereich zu erarbeiten

Geringer Aufwand für die Verwaltung, da es auf der Erfolgsrechnung basiert und jährlich aktualisiert wird

Jährliches Update aller teilnehmenden Gemeinden

Benchmarking - Steuerungscockpit

Die ausgewählten Bereiche im Überblick

 AHV	☆☆☆	 Friedhof	★★☆	 Polizei	
 Allg. Verwaltung	☆☆☆	 Gemeindestrassen	★★☆	 Schulinformatik	☆☆☆
 Allgemeine Informatik	★★☆	 Jugendschutz	★★★	 Schulliegenschaften	☆☆☆
 Altersheime		 Kita	☆☆☆	 Sozialdienst	☆☆☆
 Ambulante Krankenpflege		 Kultur	☆☆☆	 Sozialhilfe (Direkthilfe)	☆☆☆
 Bibliothek		 Liegenschaften im FV	★★☆	 Sport	★★★
 EL	★★★★	 Musikschule	☆☆☆	 Steuern	☆☆☆
 Feuerwehr	★★★★	 Obligatorische Schule	☆☆☆	 Tagesbetreuung	★★★★
 Finanzhaushalt	★★☆	 ÖV	★★★	 Verwaltungsliegenschaften	★★★★
 Finanzverwaltung	★★☆	 Parkplätze	☆☆☆	 Zinsen	★★☆
 Freizeit					

☆☆☆ Die Kennzahlen sind durchschnittlich **mehr als 10% über** (bei Effizienzkennzahlen) resp. **unter** (bei Qualitätskennzahlen) dem Median.

★★☆ Die Kennzahlen sind durchschnittlich **zwischen >0%-10% über** (bei Effizienzkennzahlen) resp. **unter** (bei Qualitätskennzahlen) dem Median.

★★★ Die Kennzahlen sind durchschnittlich **zwischen 0%-10% unter** (bei Effizienzkennzahlen) resp. **über** (bei Qualitätskennzahlen) dem Median.

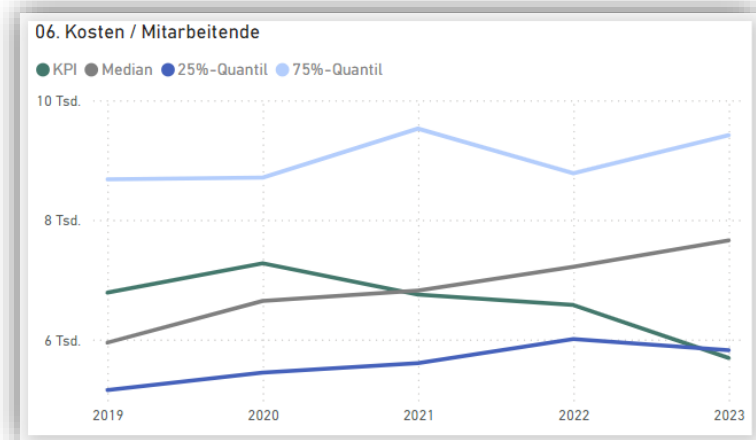
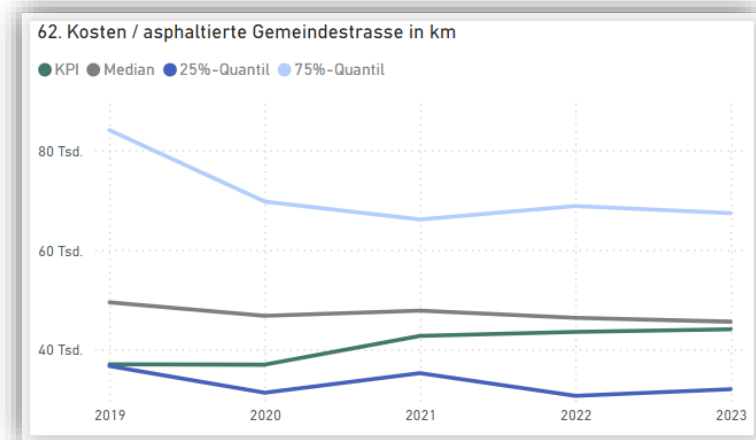
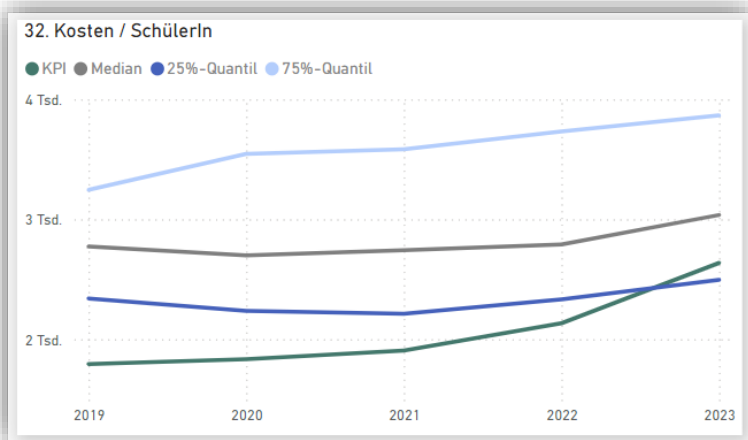
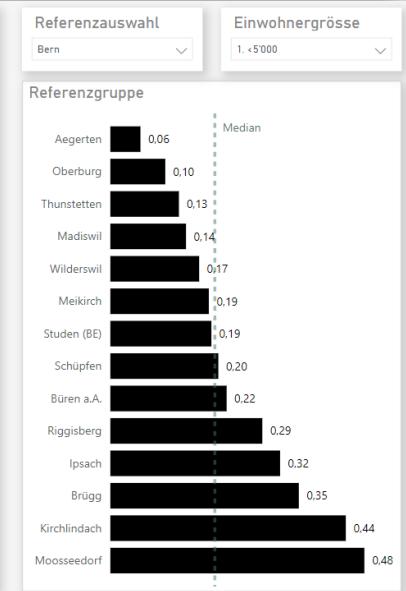
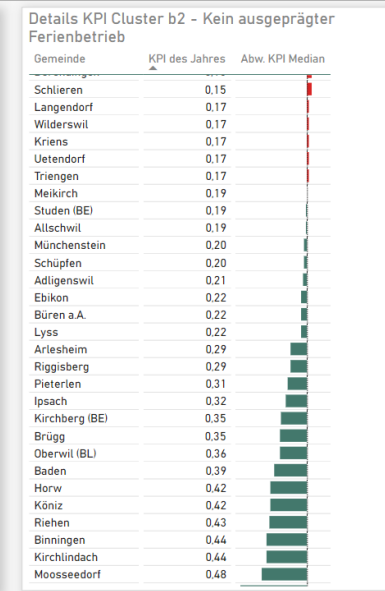
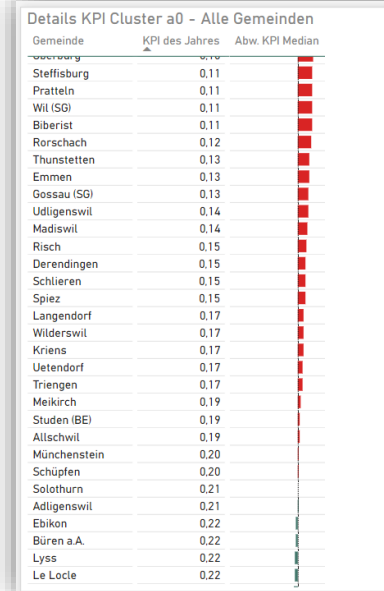
★★★★ Die Kennzahlen sind durchschnittlich **mehr als 10% unter** (bei Effizienzkennzahlen) resp. **über** (bei Qualitätskennzahlen) dem Median.

Vielfältige Analysemöglichkeiten

Bereich	Kennzahl	Cluster ID	2019	2020	2021	2022	2023	Median 2023	Top 25% 2023
Finanzverwaltung	03. Veranlagungsstand	a0	0.79	0.83 ↑	0.79 ↓	0.80 ↑	0.81 ↑	0.78	0.82
Finanzverwaltung	03. Veranlagungsstand	b5	0.79	0.83 ↑	0.79 ↓	0.80 ↑	0.81 ↑	0.80	0.84
Allg. Verwaltung	04. Kosten / EinwohnerIn	a2	339.45	364.58 ↓	351.35 ↑	357.82 ↓	361.11 ↓	297.72	268.69
Allgemeine Informatik	05. Kosten / EinwohnerIn	a0	49.58	57.79 ↓	51.81 ↑	54.60 ↓	56.16 ↓	62.35	43.06
Allgemeine Informatik	06. Kosten / Mitarbeitende	a0	6.782.84	7.275.27 ↓	6.752.57 ↑	6.576.93 ↑	5.690.40 ↑	7.657.62	5.820.84
Verwaltungsliegenschaften	07. Kosten / Versicherungswert	a0	0.02	0.02 ↑	0.02 ↓	0.02 ↓	0.03 ↓	0.03	0.02
Verwaltungsliegenschaften	08. Kosten exkl. Abschr. / Versicherungswert	a0	0.02	0.02 ↑	0.02 ↓	0.02 ↓	0.03 ↓	0.02	0.02
Verwaltungsliegenschaften	09. Kosten / Fläche	a0	76.14	69.78 ↑	74.66 ↓	82.81 ↓	100.65 ↓	145.84	100.65
Verwaltungsliegenschaften	10. Kosten exkl. Abschr. / Fläche	a0	73.49	65.98 ↑	69.62 ↓	75.92 ↓	90.04 ↓	96.80	68.71
Verwaltungsliegenschaften	11. Kosten / FTE	a0	5.577.65	5.007.04 ↑	5.187.06 ↓	6.016.06 ↓	6.991.76 ↓	15.067.03	8.657.88
Verwaltungsliegenschaften	12. Kosten exkl. Abschr. / FTE	a0	5.383.82	4.734.89 ↑	4.837.22 ↓	5.515.63 ↓	6.255.26 ↓	9.714.97	5.975.23
Polizei	13. Kosten / EinwohnerIn	a2	6.08	5.52 ↑	6.08 ↓	5.52 ↑	35.88	8.75	6.08
Polizei	13. Kosten / EinwohnerIn	b2	6.08	5.52 ↑	6.08 ↓	5.52 ↑	9.06	5.22	6.08
Feuerwehr	15. Bruttokosten / EinwohnerIn	a0	33.74	28.20 ↑	37.02 ↓	36.80 ↑	44.72 ↓	54.75	46.59
Feuerwehr	15. Bruttokosten / EinwohnerIn	b2	33.74	28.20 ↑	37.02 ↓	36.80 ↑	44.72 ↓	53.99	46.51
Feuerwehr	16. Nettokosten / EinwohnerIn	a0	33.74	28.20 ↑	37.02 ↓	36.80 ↑	44.72 ↓	47.31	38.25
Feuerwehr	16. Nettokosten / EinwohnerIn	b2	33.74	28.20 ↑	37.02 ↓	36.80 ↑	44.72 ↓	46.20	38.15
Obligatorische Schule	20. Kosten / SchülerIn	a0	12.064.70	11.960.14 ↑	12.568.54 ↓	12.854.85 ↓	13.700.69 ↓	13.620.24	12.822.89
Obligatorische Schule	20. Kosten / SchülerIn	b1	12.064.70	11.960.14 ↑	12.568.54 ↓	12.854.85 ↓	13.700.69 ↓	13.545.75	12.834.62
Obligatorische Schule	21. Folgelösungsquote	a0	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Obligatorische Schule	21. Folgelösungsquote	b1	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Obligatorische Schule	22. Durchschnittliche Klassengrösse	a0	20.90	20.34 ↑	19.97 ↑	19.62 ↑	19.70 ↓	19.22	18.61
Obligatorische Schule	22. Durchschnittliche Klassengrösse	b1	20.90	20.34 ↑	19.97 ↑	19.62 ↑	19.70 ↓	19.18	18.62
Obligatorische Schule	23. Fluktuationsrate	a0	0.13	0.10 ↑	0.04 ↑	0.09 ↓	0.12 ↓	0.09	0.06
Obligatorische Schule	23. Fluktuationsrate	b1	0.13	0.10 ↑	0.04 ↑	0.09 ↓	0.12 ↓	0.09	0.07
Schulinformatik	24. Kosten / SchülerIn	a0	147.38	183.97 ↓	184.18 ↓	277.13 ↓	284.71 ↓	284.71	192.89
Musikschule	25. Kosten / MusikschülerIn	a0	1.290.20	2.825.38 ↓	1.491.26 ↑	1.819.93 ↓	1.435.99 ↑	1.842.45	1.464.31
Musikschule	25. Kosten / MusikschülerIn	b2	1.290.20	2.825.38 ↓	1.491.26 ↑	1.819.93 ↓	1.435.99 ↑	1.713.74	1.430.07
Musikschule	26. Kosten / Anzahl Musiklektionen	a0	2.280.36	3.845.66 ↓	2.058.36 ↑	2.816.67 ↓	2.233.08 ↑	2.532.11	2.067.28
Musikschule	26. Kosten / Anzahl Musiklektionen	b2	2.280.36	3.845.66 ↓	2.058.36 ↑	2.816.67 ↓	2.233.08 ↑	2.207.14	1.865.24

Schwarz Werte rund um den Median (+/-10%).
Grün unter (bei Effizienzkennzahlen) resp. über (bei Qualitätskennzahlen) dem Median.
Rot über (bei Effizienzkennzahlen) resp. unter (bei Qualitätskennzahlen) dem Median.

↑ Verbesserung gegenüber Vorjahr ↓ Verschlechterung gegenüber Vorjahr Die Werte der Spalte **Top 25%** entsprechen bei den Effizienzkennzahlen dem 25%-Quantil und bei den Qualitätskennzahlen dem 75%-Quantil.



Werkzeugkasten → Handlungsfelder identifizieren

AHV ☆☆☆	Friedhof ★★★	Polizei ★★★
Allg. Verwaltung ☆☆☆	Gemeindestrassen ☆☆☆	Schulformatik ★★★
Allgemeine Informatik ★★★	Jugendschutz ★★★	Schulliegenschaften ☆☆☆
Altersheime	Kita ★★★	Sozialdienst ☆☆☆
Ambulante Krankenpflege	Kultur ★★★	Sozialhilfe (Direkthilfe) ☆☆☆
Bibliothek	Liegenschaften im FV ★★★	Sport ★★★
EL ★★★	Musikschule ☆☆☆	Steuern ☆☆☆
Feuerwehr ★★★	Obligatorische Schule ☆☆☆	Tagesbetreuung ★★★
Finanzhaushalt ☆☆☆	ÖV ★★★	Verwaltungsliegenschaften ☆☆☆
Finanzverwaltung ★★★	Parkplätze ☆☆☆	Zinsen ★★★
Freizeit		

Berechnungsgrundlagen zu den KPI

Kennzahl	2020		2021		2022		2023		2024	
	Zähler	Nenner	Zähler	Nenner	Zähler	Nenner	Zähler	Nenner	Zähler	N
28. Kosten / Versicherungswert	1.082.037,14	28.840.000,00	1.179.829,10	28.840.000,00	1.420.636,54	28.840.000,00	1.763.976,44	31.813.000,00	1.719.370,21	34,71
29. Kosten exkl. Abschr. / Versicherungswert	738.690,75	28.840.000,00	777.660,63	28.840.000,00	964.515,72	28.840.000,00	1.193.575,27	31.813.000,00	1.137.561,94	34,71
30. Kosten / Fläche in m2	1.082.037,14	11.147,00	1.179.829,10	11.423,00	1.420.636,54	11.423,00	1.763.976,44	12.003,00	1.719.370,21	
31. Kosten exkl. Abschr. / Fläche in m2	738.690,75	11.147,00	777.660,63	11.423,00	964.515,72	11.423,00	1.193.575,27	12.003,00	1.137.561,94	
32. Kosten / SchülerIn	1.082.037,14	590,00	1.179.829,10	619,00	1.420.636,54	666,00	1.763.976,44	669,00	1.719.370,21	
33. Kosten exkl. Abschr. / SchülerIn	738.690,75	590,00	777.660,63	619,00	964.515,72	666,00	1.193.575,27	669,00	1.137.561,94	

Details KPI Cluster a0 - Alle Gemeinden

Kennzahl (KPI)	2019		2020		2021		2022		2023		2024	
	KPI	Median	KPI	Median	KPI	Median	KPI	Median	KPI	Median	KPI	Median
28. Kosten / Versicherungswert	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,05	0,04	0,06	0,04	0,05	0,04
29. Kosten exkl. Abschr. / Versicherungswert	0,02	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,04	0,03	0,03	0,03
30. Kosten / Fläche in m2	90,71	101,17	97,07	105,29	103,29	113,27	124,37	121,93	146,96	129,46	143,25	139,01
31. Kosten exkl. Abschr. / Fläche in m2	61,67	74,76	66,27	71,88	68,08	71,44	84,44	81,03	99,44	84,13	94,77	94,15
32. Kosten / SchülerIn	1.792,75	2.773,91	1.833,96	2.700,09	1.904,02	2.742,78	2.133,09	2.888,67	2.636,74	3.078,19	2.661,56	3.161,58
33. Kosten exkl. Abschr. / SchülerIn	1.218,87	1.936,18	1.252,02	1.890,67	1.256,32	1.989,52	1.448,22	2.049,50	1.784,12	2.045,14	1.760,93	2.214,01

Zusätzliche Infos

Vergleichbarkeit

Interpretation

Werkzeugkasten

Schulliegenschaften

Verbesserungsmassnahmen

Im Folgenden sind mögliche Verbesserungsmassnahmen aufgelistet, welche bei anderen Gemeinden erfolgreich umgesetzt wurden:

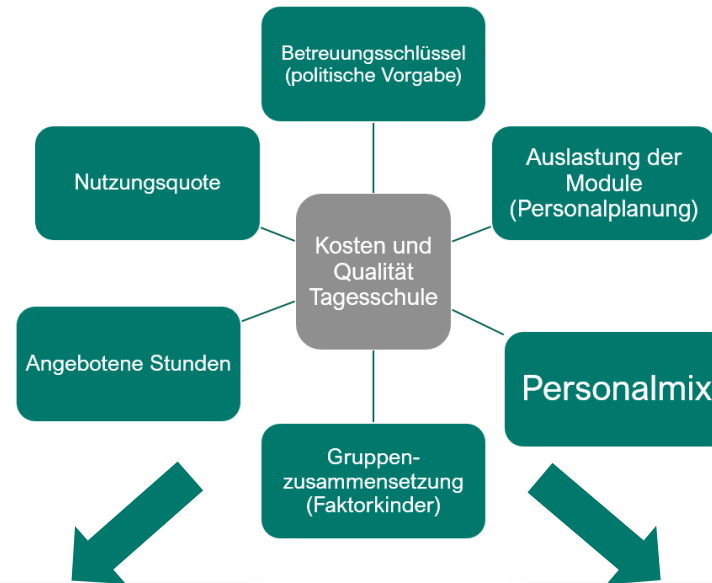
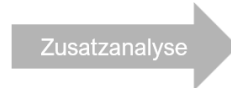
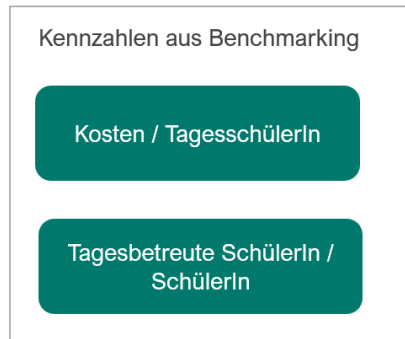
Quick-Wins:

- Periodizität der Reinigung anpassen.
- Kosten externer und interner Reinigung einander gegenüberstellen und bei externer Reinigung regelmässig Konkurrenzofferten einholen.
- Facility-Management Konzept prüfen (HauswartInnen sollten bspw. keine Reinigungen mehr machen).
- Konkurrenzofferten bereits bei tieferen Beträgen für Gebäudeunterhalt und Versicherungen einholen.

Längerfristige Handlungsalternativen:

- Klassengrösse als wesentlicher Kostenfaktor erhöhen.
- Raumauslastung optimieren durch kreative Schulraumplanung, bspw. durch Schule am Mittwochnachmittag (Achtung Widerstand LehrerInnen).
- Steuerung der Kosten über Investitionsentscheide (Folgekosten via Abschreibungen).
- Verringerung der Nebenkosten durch Umrüstung der Heizung (z.B. Wärmepumpe, Photovoltaik etc.).
- Zentraler Einkauf, Rahmenverträge und Teilung von Arbeitsgeräten schulübergreifend.
- Zentralisierung der Liegenschaften
- Konstanter Gebäudeunterhalt (Ressourcenplanung vereinfacht, kein Nachholbedarf notwendig)
- Den Schulbedarf planen und dabei die Zusammenarbeit zwischen Gemeinden/Vierteln fördern (Schultransport und ausserschulische Betreuung in die Analyse einbeziehen).

Benchmarking – Zusatzanalyse



Bei einer Zusatzanalyse werden spezifische Bereiche gemeinsam mit anderen vergleichbaren Gemeinden vertieft analysiert und die Resultate werden an einem Workshop besprochen.

Tagesschule – Kennzahlen / Interpretation

Erhebungsjahr 2021	Einheit	Gemeinde A	Gemeinde B	Gemeinde C	Gemeinde D	Gemeinde E	Gemeinde F	Gemeinde G	Gemeinde H
Total abgedeckte Stunden (alle als 1 gezählt)		1'270	315	1'721	129	1'613	898	182	297
Hochrechnung auf Jahr (ohne Ferienabdeckung)		49'530	12'300	67'113	4'515	62'888	35'022	7'079	11'284
Kosten / abgedeckte Stunde		13.9	11.2	11.2	17.8	10.8	10.1	13.4	7.1
Total abgedeckte Stunden (Faktorkinder gewichtet)		1'664	336	2'157	134	1'823	943	187	297
Hochrechnung auf Jahr (ohne Ferienabdeckung, Faktorkinder g)		64'896	13'113	84'118	4'673	71'107	36'758	7'283	11'284
Kosten / abgedeckte Stunde (Faktorkinder gewichtet)		10.6	10.5	8.9	17.2	9.5	9.6	13.0	7.1
Anteil gebuchte Einheiten Faktor 1.5		62%	13%	50%	7%	26%	9%	5%	0%
Anteil gebuchte Einheiten Faktor 1		38%	87%	50%	93%	74%	91%	95%	100%
FTE		4.86	1.1	5.93	0.89	6.9	3.25	0.61	0.8
pädagogisches Personal	FTE	2.88	0.5	3.03	0.61	2.65	1.19	0.29	0
nicht pädagogisches Personal	FTE	1.48	0.4	2.3	0.18	3.43	1.71	0.2	0.8
Pensum für Leitung Tagesschule	FTE	0.5	0.2	0.6	0.1	0.82	0.35	0.12	0
Anteil nicht pädagogisches Personal	%	30%	36%	39%	20%	50%	53%	33%	100%
Personalkosten pro FTE	CHF	120'929	106'940	107'523	58'515	87'577	85'544	118'729	66'750
Betreuungsschlüssel (berechnet)		6.7	7.4	7.5	3.4	6.0	7.1	7.7	9.3

Mögliche Massnahmen Tagesschule

Erträge für die Mahlzeiten:

- Verrechnung subventionierter versus kostendeckender Tarif

Ausfälle/Stv.:

- für jeden Tag ein «Pikett» über Lehrperson organisieren (insbes. Mittagstisch).

Auslastung optimieren:

- Auslastung der Module bei gleichem Personalbestand. Wenn möglich sprungfixe Kosten vermeiden (Vorgaben bezüglich Betreuungsschlüssel sind einzuhalten).
- Bei Modulen mit tiefer Belegung Standorte zusammenlegen
- Spitzen über Anstellungen im Stundenlohn abdecken

Quote pädagogisch ausgebildetes Personal reduzieren:

- Bei einer Quote > 50% pädagogisch oder sozialpädagogisch ausgebildetem Personal erhält man im Lastenausgleich die höheren Normlohnkosten von CHF 10.55. Die Personalkosten können gesenkt werden, wenn die Quote von nicht ausgebildetem Personal näher an die 50% Grenze verschoben wird.

Kontakt



Philip Reid
Leiter Kundenmanagement

philip.reid@publicxdata.ch
079 888 93 51



Joel Haueter
Geschäftsleiter

joel.haueter@publicxdata.ch
079 312 33 39



Manuel Stauffer
Leiter F&E + Beratung

manuel.stauffer@publicxdata.ch
079 499 42 08

publicXdata

<https://publicxdata.ch>