



Sekundarschulgemeinde Knonau – Maschwanden - Mettmenstetten

sekundarschule
knonau
maschwanden
mettmenstetten

sekundarschulpflege
schulhausstrasse 13
postfach 87
8932 mettmenstetten

t 044 768 55 99
schulverwaltung@sekmaettmi.ch
www.sekmaettmi.ch

■ Schulgemeindeversammlung

Die Stimmberechtigten der Gemeinden Knonau, Maschwanden und Mettmenstetten werden eingeladen zur Schulgemeindeversammlung am

Montag, 23. Mai 2022

19.30 Uhr in der Mehrzweckhalle Wygarten, Mettmenstetten

zur Behandlung des folgenden Geschäfts:

Jahresrechnung 2021

Der Beleuchtende Bericht steht **ab Freitag, 6. Mai 2022** auf der Homepage der *sek mättmi* zum Download zur Verfügung oder wird auf Verlangen kostenlos zugestellt.

www.sekmaettmi.ch → Service → Publikationen

Die vollständigen Unterlagen können bei Bedarf nach Voranmeldung in der Schulverwaltung der *sek mättmi* eingesehen werden.

Mettmenstetten, 21. April 2022

Sekundarschulpflege
Knonau, Maschwanden, Mettmenstetten

Jahresrechnung 2021

Beantragter Beschluss:

Der Jahresrechnung für das Jahr 2021 wird zugestimmt.

Finanzieller Überblick über die Jahresrechnung 2021

Die Jahresrechnung 2021 weist einen Aufwand von Fr. 6'439'320.91 aus.

Demgegenüber steht ein Ertrag von Fr. 7'206'080.04.

Daraus ergibt sich ein Ertragsüberschuss von Fr. 766'759.13 statt dem budgetierten Aufwandüberschuss von Fr. 157'700.00. Daraus ist ersichtlich, dass die *sek mättmi*, trotz laufender Investitionsprojekte, weiterhin über solide Finanzen verfügt.

Antrag der Schulpflege

1 Die Schulpflege hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2021 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2021 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'439'320.91
	Gesamtertrag	Fr.	7'206'080.04
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	766'759.13
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'232'752.50
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-2'232'752.50
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	12'037'426.14

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 10'678'159.18.

3 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2021 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten zu genehmigen.

Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Das Jahr 2021 stand weiterhin im Zeichen von Corona. Die Auswirkungen der Pandemie zeigen sich erst nach und nach. Das abgeschlossene Rechnungsjahr ist auf der Einnahmenseite wesentlich erfreulicher ausgefallen als angenommen. Die Steuereinnahmen sind um rund Fr. 500'000.00 höher ausgefallen, was in erster Linie aus den Mehreinnahmen der Einkommenssteuer des Rechnungsjahres resultiert. Dagegen war der Schulbetrieb weiterhin eingeschränkt, was die Durchführung von Anlässen und Lagern betraf.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Die höheren Steuereinnahmen, vor allem im Bereich Einkommenssteuer natürliche Personen im Rechnungsjahr, wurden bereits erwähnt. Im Bereich Bildung können vier grössere Bereiche mit grösseren Minderausgaben unterschieden werden.

Wegen Corona konnten Anlässe wie Schneesporthag oder Schulsilvester und auch Lager nicht durchgeführt werden, Aus- und Weiterbildungen wurden weniger absolviert, was gesamthaft etwa Fr. 60'000.00 ausmacht.

Ein weiterer Bereich sind Zahlungen, die die *sek mättmi* zum Beispiel an den Schulzweckverband (inklusive Schulpsychologischer Dienst) oder an die Musikschule Knonauer Amt leistet. All diese Zahlungen lagen unter den Budgetangaben der Institutionen - gesamthaft rund Fr. 120'000.00.

Ausserdem sind weniger Schülerinnen und Schüler am Untergymnasium, was noch einmal Fr. 55'000.00 ausmacht.

Weitere rund Fr. 100'000.00 Minderausgaben sind im Bereich Sonderschule durch weniger Platzierungen an externen Sonderschulen entstanden.

Ein vierter grösserer Bereich sind die Löhne der Lehrpersonen, welche Fr. 60'000.00 niedriger waren als budgetiert, was in diesem Bereich allerdings einer relativ geringen Abweichung von rund 2.2% entspricht.

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen - Sekundarschule K-M-M 01.01.2021 - 31.12.2021

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	7'206'080.04	7'206'080.04	6'844'400	6'844'400	6'908'358.58	6'908'358.58
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'747.40		9'500		23'933.50	
	Nettoergebnis		6'747.40		9'500		
0110	Legislative	6'747.40		9'500		23'933.50	
2	BILDUNG	6'360'063.55	379'839.85	6'750'900	344'300	6'316'600.02	349'975.20
	Nettoergebnis		5'980'223.70		6'406'600		
2130	Sekundarstufe	3'639'179.75	105'234.25	3'875'200	82'300	3'472'955.69	74'865.00
2140	Musikschulen	85'547.90		100'000		84'900.85	
2170	Schulliegenschaften	992'949.47	252'668.60	978'200	245'800	1'049'649.25	254'178.20
2180	Tagesbetreuung	10'162.30		12'600		9'493.60	
2190	Schulleitung	302'321.95		306'800		296'674.50	
2191	Schulverwaltung	432'650.60		460'500		416'720.61	
2192	Volksschule Sonstiges	139'167.46		173'300	1'200	152'857.03	1'198.00
2200	Sonderschulen	757'387.67	21'937.00	843'100	15'000	832'502.29	19'734.00
2300	Berufliche Grundbildung	696.45		1'200		646.20	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	19'520.00		19'000		16'555.85	
	Nettoergebnis		19'520.00		19'000		
3210	Bibliotheken	19'520.00		19'000		16'555.85	
4	GESUNDHEIT	24'445.60		28'600		22'620.60	
	Nettoergebnis		24'445.60		28'600		
4330	Schulgesundheitsdienst	24'445.60		28'600		22'620.60	
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'000.00		10'000		10'000.00	
	Nettoergebnis		10'000.00		10'000		
5440	Jugendschutz	10'000.00		10'000		10'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	785'303.49	6'826'240.19	26'400	6'500'100	518'648.61	6'558'383.38
	Nettoergebnis	6'040'936.70		6'473'700			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	9'851.77	5'603'287.63	9'900	5'091'200	16'959.35	5'411'864.62
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'213'674.10		1'241'100		1'128'756.90
9610	Zinsen	8'335.49	8'853.01	16'300	9'400	11'473.83	17'448.76
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	105.50		200		140.95	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		173.85		700		313.10
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	251.60	251.60				
9999	Abschluss	766'759.13			157'700	490'074.48	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG						
	Nettoergebnis	2'232'752.50	2'232'752.50	4'000'000	4'000'000	501'984.90	12'200.00
21	Obligatorische Schule						
	Nettoergebnis	2'232'752.50	2'232'752.50	4'000'000	4'000'000	501'984.90	12'200.00
2130	Oberstufe						
	Nettoergebnis	217'176.45	217'176.45	220'000	220'000	56'005.65	56'005.65
12130508001	Informatik, Gerätebeschaffung ICT 2020					56'005.65	
12130508002	Informatik, Gerätebeschaffung ICT 2021	67'743.70		70'000			
12130508003	Informatik, Anzeigergeräte (E-Wandtafeln etc.)	149'432.75		150'000			
2170	Schulliegenschaften						
	Nettoergebnis	2'015'576.05	2'015'576.05	3'780'000	3'780'000	445'979.25	12'200.00
12170504005	Wygarten I, Spezialtrakt, Energie	105'037.45		130'000		28'885.65	
12170504008	Altes SEK-Schulhaus, LED-Energie (2020)					68'820.30	12'200.00
12170504008	Wygarten I, Aufstockung	1'866'404.50		3'600'000		145'850.15	
12170504009	Altes Sek-Schulhaus, Estrich, Umbau					74'303.60	
12170504010	Wygarten I, Spezialtrakt, Technik, Steuerung Komponenten	44'134.10					
12170508001	Wygarten, Videoüberwachung					59'391.95	
12170508002	Wygarten I, Schulraum, Inventar/Möblierung 2020					68'927.60	
12170562001	Raumplanungsprojekt, Investitionsbeitrag			50'000			

Bilanz

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	25'905.98	17'772.61
101	Forderungen	5'075'123.26	3'784'029.91
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'380'684.25	2'894'716.20
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	7'481'713.47	6'696'518.72
107	Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
	Total Finanzvermögen	7'481'713.47	6'696'518.72
140	Sachanlagen VV	3'457'645.59	5'322'753.42
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	800.00	800.00
146	Investitionsbeiträge	20'825.00	17'354.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	3'479'270.59	5'340'907.42
	Total Verwaltungsvermögen	3'479'270.59	5'340'907.42
	Total Aktiven	10'960'984.06	12'037'426.14
	* Total Anlagevermögen	3'479'270.59	5'340'907.42

Bilanz

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
200	Laufende Verbindlichkeiten	934'702.21	1'241'782.56
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	10'049.00	12'400.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	944'751.21	1'254'182.56
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	104'832.80	105'084.40
	Langfristiges Fremdkapital	104'832.80	105'084.40
	Total Fremdkapital	1'049'584.01	1'359'266.96
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	9'911'400.05	10'678'159.18
	Zweckfreies Eigenkapital	9'911'400.05	10'678'159.18
	Total Eigenkapital	9'911'400.05	10'678'159.18
	Total Passiven	10'960'984.06	12'037'426.14

Antrag RPK

Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten

Jahresrechnung 2021

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2021 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 04. April 2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'439'320.91
	Gesamtertrag	Fr.	7'206'080.04
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	766'759.13
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'232'752.50
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-2'232'752.50
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	12'037'426.14

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 10'678'159.18.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2021 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

8932 Maschwanden, 12. April 2022
Rechnungsprüfungskommission Maschwanden

Gion Fravi
Präsident



Adeline Weidmann
Aktuarin

