



Sekundarschulgemeinde Knonau - Maschwanden - Mettmenstetten

*sekundarschule
knonau
maschwanden
mettmenstetten*

*schulpflege
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, 12. Dezember 2022

19.30 Uhr in der Mehrzweckhalle Wygarten, Mettmenstetten

zur Behandlung des folgenden Geschäfts:

Budget 2023 / Steuerfuss 2023

Der Beleuchtende Bericht steht ab Freitag, 25. November 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 nach Voranmeldung in der Schulverwaltung der *sek mättmi* eingesehen werden.

Sekundarschulpflege
Knonau – Maschwanden - Mettmenstetten

Mettmenstetten, 11. November 2022

Budget 2023 / Steuerfuss 2023

Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten

Budget 2023

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2023 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	7'501'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	2'841'100
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'660'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'117'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-2'117'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	22'993'500	
Steuerfuss	%	20	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'660'500
	Steuerertrag bei 20%	CHF	4'598'700
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-61'800

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital entnommen.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 20 % (Vorjahr 21 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8932 Mettmenstetten 03. Oktober 2022

Sekundarschulgemeinde Knonau, Maschwanden, Mettmenstetten

Schulpräsidentin
Céline Lingua



Leiterin Schulverwaltung
Heidrun Etzold



Seite 6

Bericht

1 Die wirtschaftliche Lage der *sek mättmi* und ihre mutmassliche Entwicklung

Das Budget 2023 fällt bei den Ausgaben um Fr. 610'700 höher aus als das Budget 2022. Auf der Ertragsseite wird 2023 eine Zunahme um Fr. 665'600 erwartet. Dies führt zu einem Aufwandüberschuss von Fr. 61'800. Für das Budget 2022 lag dieser bei Fr. 116'700.

Der Haushalt der *sek mättmi* kann trotz Investitionen und der beantragten Steuerfussenkung als solide betrachtet werden. Im Vergleich zum laufenden Schuljahr nehmen die Schülerzahlen auf das Schuljahr 2023/24 auf über 250 Schülerinnen und Schüler zu.

Die Entwicklung der Wirtschaft mit den Folgen der Coronapandemie und die Auswirkungen des Kriegs in der Ukraine werden stetig beobachtet, Prognosen zum Finanzhaushalt bleiben weiterhin schwierig.

Die grössten Haushaltsrisiken sind bei der weiterhin unsicheren konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich, Inflation und Zinsen) oder bei ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

2 Stand der Aufgabenerfüllung

Die *sek mättmi* verfügt heute über die Ressourcen, um ihre Aufgaben vollumfänglich erfüllen zu können. Seit der Fertigstellung der Aufstockung ist aktuell genügend Schulraum vorhanden. Mit den laufenden Energieprojekten trägt die *sek mättmi* der Energiewende mit der Kombination aus bewährten und innovativen Technologien Rechnung.

3 Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres (2022)

Bei den Abweichungen fallen zwei Bereiche besonders auf. Auf der Aufwandseite ist dies der Bereich Sekundarschule, wo die Nettokosten im Vergleich zum Vorjahr um etwa Fr. 450'000 zunehmen. Die Schülerzahlen bewegen sich im Schuljahr 2023/24 bei über 250 Schülerinnen und Schülern, was, neben der Teuerung, zu einem Anstieg der Lehrpersonenlöhne um Fr. 245'000 (ca. 9%) führt. Ausserdem bringen Integrationskosten in diesem Bereich einen Aufwandanstieg von etwa Fr. 177'000 mit sich. Weitere Mehrkosten in Höhe von etwa Fr. 135'000 ergeben sich durch eine höhere Anzahl Schülerinnen und Schüler, welche das Untergymnasium besuchen oder ein 10. Schuljahr absolvieren.

Die Abweichungen auf der Ertragsseite finden sich vor allem beim Ressourcenausgleich, welcher mit Mehreinnahmen von Fr. 792'400 budgetiert wird, während sich die Steuereinnahmen um etwa Fr. 206'200 verringern werden.

4 Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Bei gleichbleibendem Steuerfuss würde sich ein beachtlicher Ertragsüberschuss ergeben. Deshalb soll der Steuerfuss um 1% auf 20% gesenkt werden, was zu einem Aufwandüberschuss von Fr. 61'800 führt.

Damit will die Schulpflege den Überschüssen der letzten Jahre Rechnung tragen. Nach aktuellem Stand wird die abgeschlossene Aufstockung Wygarten I ohne Fremdkapital finanziert werden können. Die geplanten Investitionen im Energiebereich sind finanzierbar und eine allfällige Schuld kann aus jetziger Sicht über wenige Jahre wieder abgebaut werden. In einer Zeit von wirtschaftlichen Unsicherheiten ist die Schulpflege der *sek mättmi* bestrebt - wo möglich - Kontinuität zu bieten. Aufgrund der finanziellen Gesamtbetrachtung der *sek mättmi* wird eine Steuersenkung um 1% bei einem budgetierten Aufwandüberschuss von Fr. 61'800 auch im Hinblick auf die geplanten Investitionen als vertretbar erachtet.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	9'600	9'600	12'500	12'500	6'747.40	6'747.40
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2 Bildung Nettoergebnis	7'416'000	395'400 7'020'600	6'806'800	312'400 6'494'400	6'360'063.55	379'839.85 5'980'223.70
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	20'400	20'400	19'600	19'600	19'520.00	19'520.00
4 Gesundheit Nettoergebnis	28'600	28'600	28'400	28'400	24'445.60	24'445.60
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis	15'600	15'600	10'000	10'000	10'000.00	10'000.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis						
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis						
9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis	11'400 7'033'000	7'044'400	13'600 6'448'200	6'461'800	18'544.36 6'807'695.83	6'826'240.19
Total Aufwand / Ertrag	7'501'600	7'439'800	6'890'900	6'774'200	6'439'320.91	7'206'080.04
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		61'800		116'700	766'759.13	
Total	7'501'600	7'501'600	6'890'900	6'890'900	7'206'080.04	7'206'080.04

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis						
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2 Bildung Nettoergebnis	2'117'000	2'117'000	3'305'000	3'305'000	2'232'752.50	2'232'752.50
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis						
4 Gesundheit Nettoergebnis						
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis						
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen	2'117'000		3'305'000		2'232'752.50	
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		2'117'000		3'305'000		2'232'752.50
Total	2'117'000	2'117'000	3'305'000	3'305'000	2'232'752.50	2'232'752.50

Zusammensetzung des Investitionsbetrags

21	Obligatorische Schule	2'117'000	2'117'000
	Nettoergebnis		
2130	Oberstufe	117'000	117'000
	Nettoergebnis		
12130506002	Informatik, Gerätebeschaffung ICT 2021		
12130506003	Informatik, Anzeigegeräte (E-Wandtafeln etc.)		
12130506004	Informatik, Gerätebeschaffung ICT 2022		
12130506005	Informatik, Gerätebeschaffung ICT 2023	57'000	
12130506006	Medien-Raum neue Infrastruktur	60'000	
2170	Schulliegenschaften	2'000'000	2'000'000
	Nettoergebnis		
12170504005	Wygarten I, Spezialtrakt, Energie, Planungskredit		
12170504008	Wygarten I, Aufstockung		
12170504010	Wygarten I, Spezialtrakt, Technik, Steuerung Komponenten		
12170504012	Sekundarschule, PV-Anlage, Phase I (2022)	500'000	
12170504013	Wygarten, Spezialtrakt, Singsaal, Ersatz Lüftung	110'000	
12170504014	Wygarten, Spezialtrakt, Garderobe/Nasszellen, Ersatz Lüftung	110'000	
12170504015	Wygarten I, Spezialtrakt, Energie, Investitionskredit	500'000	
12170504016	Sekundarschule, PV-Anlage, Phase II (2023)	500'000	
12170504017	Wygarten II, Vorplatz, Sanierung	120'000	
12170504018	Wygarten, Spezialtrakt, Sanierung Fassade	95'000	
12170504019	Wygarten, Medienraum, Umbau	65'000	
12170506005	Wygarten I, Schulraum, BG-Zimmer		
12170562001	Raumplanungsprojekt, Investitionsbeitrag		

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 03.10.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	7'501'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	2'841'100
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'660'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'117'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-2'117'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	22'993'500
Steuerfuss		%	20
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'660'500
	Steuerertrag bei 20%	CHF	4'598'700
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-61'800

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital entnommen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 20 % (Vorjahr 21%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8932 Mettmenstetten 15. November 2022
Rechnungsprüfungskommission Mettmenstetten

RPK Präsident
Ingo Bartels

RPK Aktuarin
Noëmi Kunz

N. Kunz