



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, 27. November 2023

19.30 Uhr in der Mehrzweckhalle der Tagesschule Maschwanden (Dorfstrasse 56)

zur Behandlung des folgenden Geschäfts:

Budget 2024 / Steuerfuss 2024

Der Beleuchtende Bericht steht ab Freitag, 10. November 2023 auf der Website 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, 27. Oktober 2023

Budget 2024 / Steuerfuss 2024

Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten

Budget 2024

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2024 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|--|---|------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | CHF | 7'571'500 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | CHF | 3'017'400 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | -4'554'100 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | CHF | 650'700 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | CHF | 0 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | CHF | -650'700 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | CHF | 0 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | CHF | 0 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | CHF | 0 |

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

| | | | |
|--|--|------------|----------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | CHF | 6'049'615 | |
| Steuerfuss | % | 20 | |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | -4'554'100 |
| | Steuerertrag bei 20% | CHF | 4'718'700 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | CHF | 164'600 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 20 % (Vorjahr 20 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8932 Mettmenstetten 02. Oktober 2023
Sekundarschulgemeinde Knonau, Maschwanden, Mettmenstetten

Schulpräsidentin
Céline Lingua



Leiterin Schulverwaltung
Heidrun Etzold



Seite 5

Bericht

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

Das Budget 2024 fällt im Ausgabenbereich um Fr. 69'900.00 höher aus als das Budget 2023.

Auf der Ertragsseite wird 2024 eine Zunahme um Fr. 296'300.00 erwartet. Dies führt zu einem Ertragsüberschuss in Höhe von Fr. 164'600.00. Im Budget 2023 war ein Aufwandsüberschuss von Fr. 61'800.00 budgetiert.

Der Haushalt der *sek mättmi* kann als solide bezeichnet werden. Die geplanten Investitionen im Jahr 2024 belaufen sich auf Fr. 650'700.00.

Im Vergleich zum laufenden Schuljahr nehmen die Schülerzahlen auf das Schuljahr 2024/25 zu, so dass voraussichtlich eine Klasse mehr geführt werden muss.

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 genügend Schulraum vorhanden. Mit dem für 2024 geplanten weiteren Energieprojekt «PV-Anlage beim Velounterstand» trägt die *sek mättmi* der Energiewende Rechnung.

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

Bei den Abweichungen fallen zwei Bereiche auf.

Auf der Aufwandseite ist dies einerseits der Bereich Sekundarschule, in dem die Nettokosten im Vergleich zum Vorjahr um etwa Fr. 69'000.00 zunehmen. Die Erhöhung der Nettokosten resultiert überwiegend aus der zu erwartenden Teuerung bei den Löhnen des Lehrpersonals.

Weitere Mehrkosten in Höhe von etwa Fr. 30'000.00 ergeben sich durch eine höhere Anzahl von Schülerinnen und Schülern, die externe Sonderschulen besuchen.

Die Abweichungen auf der Ertragsseite finden sich vor allem beim Ressourcenausgleich, welcher mit Mehreinnahmen von Fr. 63'900.00 budgetiert wird. Die Steuereinnahmen werden sich voraussichtlich um Fr. 93'600.00 erhöhen (in Anlehnung an die bisherigen Steuereinnahmen). Aufgrund weiterer Schulraumvermietungen an die Primarschule Mettmenstetten sowie Mehreinnahmen bei Vermietungen anderer Schulräumlichkeiten wird im Bereich Liegenschaften mit einem höheren Ertrag von rund Fr. 117'000.00 gerechnet.

4 Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Trotz des budgetierten Ertragsüberschusses soll der Steuerfuss bei weiterhin 20% bleiben, damit eine allfällige steigende Kostenentwicklung aufgefangen werden kann.

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|----------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis | 20'300 | 20'300 | 9'600 | 9'600 | 12'521.55 | 12'521.55 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis | | | | | | |
| 2 Bildung Nettoergebnis | 7'476'700 | 534'000 6'942'700 | 7'416'000 | 395'400 7'020'600 | 7'038'739.13 | 400'910.71 6'637'828.42 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis | 19'600 | 19'600 | 20'400 | 20'400 | 20'080.00 | 20'080.00 |
| 4 Gesundheit Nettoergebnis | 33'300 | 33'300 | 28'600 | 28'600 | 34'088.55 | 34'088.55 |
| 5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis | 10'000 | 10'000 | 15'600 | 15'600 | 11'000.00 | 11'000.00 |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis | | | | | | |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis | | | | | | |
| 8 Volkswirtschaft Nettoergebnis | | | | | | |
| 9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis | 11'600 7'190'500 | 7'202'100 | 11'400 7'033'000 | 7'044'400 | 13'763.12 6'964'858.94 | 6'978'622.06 |
| Total Aufwand / Ertrag | 7'571'500 | 7'736'100 | 7'501'600 | 7'439'800 | 7'130'192.35 | 7'379'532.77 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | 164'600 | | | 61'800 | 249'340.42 | |
| Total | 7'736'100 | 7'736'100 | 7'501'600 | 7'501'600 | 7'379'532.77 | 7'379'532.77 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--|----------------|----------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis | | | | | | |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis | | | | | | |
| 2 Bildung Nettoergebnis | 650'700 | 650'700 | 2'117'000 | 2'117'000 | 2'183'188.90 | 2'183'188.90 |
| 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 | 650'700 | | 2'117'000 | | 2'183'188.90 | |
| Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen | | 650'700 | | 2'117'000 | | 2'183'188.90 |
| Total | 650'700 | 650'700 | 2'117'000 | 2'117'000 | 2'183'188.90 | 2'183'188.90 |

Zusammensetzung des Investitionsbetrags

| | | | |
|-------------|---|----------------|----------------|
| 21 | Obligatorische Schule Nettoergebnis | 650'700 | 650'700 |
| 2130 | Oberstufe Nettoergebnis | 65'700 | 65'700 |
| 12130506004 | Informatik, Gerätebeschaffung ICT 2022 | | |
| 12130506005 | Informatik, Gerätebeschaffung ICT 2023 | | |
| 12130506006 | Medien-Raum neue Infrastruktur 2023 | | |
| 12130506007 | Informatik, Gerätebeschaffung ICT 2024 | 65'700 | |
| 2170 | Schulliegenschaften Nettoergebnis | 585'000 | 585'000 |
| 12170504005 | Wygarten I, Spezialtrakt, Energie, Planungskredit | | |
| 12170504008 | Wygarten I, Aufstockung | | |
| 12170504010 | Wygarten I, Spezialtrakt, Technik, Steuerung Komponenten | | |
| 12170504012 | Sek, Photovoltaik (PV) & Batteriespeicher (2022- 23) | | |
| 12170504013 | Wygarten, Spezialtrakt, Singsaal, Ersatz Lüftung | | |
| 12170504014 | Wygarten, Spezialtrakt, Garderobe/Nasszellen, Ersatz Lüftung | | |
| 12170504015 | Wygarten I, Spezialtrakt, Energie, Investitionskredit | | |
| 12170504016 | * Sek, PV-Anlage, Energie, Unterstand (2024-25) | 400'000 | |
| 12170504017 | Wygarten II, Vorplatz, Sanierung 2024 | 120'000 | |
| 12170504018 | Wygarten, Spezialtrakt, Sanierung Fassade 2023 | | |
| 12170504019 | Wygarten, Medienraum, Umbau 2023 | | |
| 12170506005 | Wygarten I, Schulraum, BG-Zimmer | | |
| 12170506006 | Wygarten I, Schulraum, Inventar/Möblierung 2024 | 65'000 | |
| 12170562002 | IB Schulhausstrasse & Parkplätze, Sanierung | | |

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 02.10.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | CHF | 7'571'500 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | CHF | 3'017'400 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | -4'554'100 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | CHF | 650'700 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | CHF | 0 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | CHF | -650'700 |
| 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 2024 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten entsprechend dem *Antrag der Schulpflege zu genehmigen.*

2 Antrag zum Steuerfuss

| | | | |
|---|--|------------|------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | CHF | 6'049'615 |
| Steuerfuss | | % | 20 |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | CHF | -4'554'100 |
| | Steuerertrag bei 20% | CHF | 4'718'700 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | CHF | 164'600 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 20 % (Vorjahr 20%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8932 Mettmenstetten 30. Oktober 2023
Rechnungsprüfungskommission Mettmenstetten

RPK Präsident
Ingo Bartels

RPK Aktuarin
Noëmi Kunz


