



Sekundarschulgemeinde Knonau - Maschwanden - Mettmenstetten

sekundarschule
knonau
maschwanden
mettmenstetten

schulpflege
schulhausstrasse 13
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, 3. Juni 2024

19.30 Uhr in der Mehrzweckhalle Wygarten in Mettmenstetten

zur Behandlung des folgenden Geschäfts:

Jahresrechnung 2023 - Genehmigung

Der Beleuchtende Bericht steht **ab spätestens Freitag, 17. Mai 2024** auf der Website der *sek mättmi* zum Download zur Verfügung oder wird auf Verlangen kostenlos zugestellt.

www.sekmaettmi.ch → Service → Publikationen

Bei Bedarf können die Unterlagen nach Voranmeldung auch in der Schulverwaltung der *sek mättmi* eingesehen werden.

Mettmenstetten, 3. Mai 2024

Sekundarschulpflege
Knonau, Maschwanden, Mettmenstetten

Jahresrechnung 2023

Beantragter Beschluss

Die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2023 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten werden genehmigt.

Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten

Jahresrechnung 2023

Antrag der Schulpflege

- Die Schulpflege hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2023 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten genehmigt.
- Die Jahresrechnung 2023 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	7'403'386.46
	Gesamtertrag	Fr.	7'544'805.20
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	141'418.74
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'556'252.43
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-1'556'252.43
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	12'602'541.88

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 11'068'918.34.

- Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2023 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten zu genehmigen.

8932 Mettmenstetten, 08. April 2024
Sekundarschulpflege Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten

Schulpflegepräsidentin
Céline Lingua

Leiterin Schulverwaltung
Heidrun Etzold



Seite 6

Finanzieller Überblick über die Jahresrechnung 2023

Die Jahresrechnung 2023 weist einen Aufwand in Höhe von Fr. 7'403'386.46 aus.

Demgegenüber steht ein Ertrag in Höhe von Fr. 7'544'805.20.

Daraus ergibt sich statt des budgetierten Aufwandüberschusses (in Höhe von Fr. 61'800.00) ein Ertragsüberschuss in Höhe von Fr. 141'418.74.

Das zeigt, dass die *sek mättmi*, trotz laufender Investitionsprojekte, weiterhin über solide Finanzen verfügt.

Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Das abgeschlossene Rechnungsjahr 2023 ist auf der Ertragsseite wesentlich erfreulicher ausgefallen als angenommen. Vor allem wurden Mehreinnahmen durch Vermietungen erzielt. Zusätzlich fielen die Ausgaben im Bereich Bildung deutlich niedriger aus.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Die höheren Ertragseinnahmen durch Vermietungen wurden bereits oben erwähnt.

Im Bereich „Bildung“ können zwei grössere Bereiche mit Minderausgaben festgestellt werden:

Im Bereich „Dienstleistungen Dritter“ wurden Ausgaben, die ins Budget 2023 eingestellt wurden, nicht fällig, da die Kosten für die Dienstleistung von einer externen Stelle übernommen wurde. Auch besuchten deutlich weniger Schüler und Schülerinnen das Gymnasium. Die Minderausgaben belaufen sich auf insgesamt ca. Fr. 125'000.00. Im Bereich Asylkosten erhielt die *sek mättmi* eine Erstattung in Höhe von rund Fr. 50'500.00 für das Jahr 2022.

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / Sekundarschule 1.1.2023 - 31.12.2023 RE ER Funkt 4stellig
Politische Gemeinde Mettmenstetten

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	Erfolgsrechnung	7'544'805.20	7'544'805.20	7'501'600	7'501'600	7'379'532.77	7'379'532.77
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'550.45		9'600		12'521.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'550.45</i>		<i>9'600</i>		
0110	Legislative	5'550.45		9'600		12'521.55	
2	BILDUNG	7'324'016.28	539'186.68	7'416'000	395'400	7'038'739.13	400'910.71
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'784'829.60</i>		<i>7'020'600</i>		
2130	Sekundarstufe	4'311'246.14	253'800.48	4'416'200	187'700	4'147'617.21	139'606.55
2140	Musikschulen	83'420.25		83'600		74'392.55	
2170	Schullegenschaften	1'399'418.42	272'971.25	1'397'700	196'700	1'277'216.56	242'742.76
2180	Tagesbetreuung	10'299.00		11'500		10'079.65	
2190	Schulleitung	311'917.25		316'400		304'417.40	
2191	Schulverwaltung	429'527.33		467'300		425'460.05	
2192	Volksschule Sonstiges	195'991.59	2'788.95	183'500		208'493.86	8'167.35
2200	Sonderschulen	581'336.30	9'626.00	539'100	11'000	590'330.15	10'394.05
2300	Berufliche Grundbildung	860.00		700		731.70	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	19'200.00		20'400		20'080.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>19'200.00</i>		<i>20'400</i>		
3210	Bibliotheken	19'200.00		20'400		20'080.00	
4	GESUNDHEIT	31'721.82		28'600		34'088.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31'721.82</i>		<i>28'600</i>		
4330	Schulgesundheitsdienst	31'721.82		28'600		34'088.55	
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'000.00		15'600		11'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>		<i>15'600</i>		
5440	Jugendschutz	10'000.00		15'600		11'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	154'316.65	7'005'618.52	11'400	7'106'200	263'103.54	6'978'622.06
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'851'301.87</i>		<i>7'094'800</i>			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	5'616.46	5'589'463.93	5'300	5'040'100	6'569.02	5'621'360.72
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'402'724.00		1'998'400		1'346'522.00
9610	Zinsen	6'180.20	11'983.29	5'600	5'400	5'734.55	8'831.64
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	115.00		200		102.40	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		461.05		200		550.55
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	986.25	986.25	300	300	1'357.15	1'357.15
9999	Abschluss	141'418.74			61'800	249'340.42	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	1'556'252.43		2'117'000		2'183'188.90	
	Nettoergebnis		1'556'252.43		2'117'000		2'183'188.90
21	Obligatorische Schule	1'556'252.43		2'117'000		2'183'188.90	
	Nettoergebnis		1'556'252.43		2'117'000		2'183'188.90
2130	Oberstufe	112'869.60		117'000		59'774.55	
	Nettoergebnis		112'869.60		117'000		59'774.55
12130506004	Informatik, Gerätebeschaffung ICT 2022					59'774.55	
12130506005	Informatik, Gerätebeschaffung ICT 2023	56'729.25		57'000			
12130506006	Medien-Raum neue Infrastruktur 2023	56'140.35		60'000			
2170	Schulliegenschaften	1'443'382.83		2'000'000		2'123'414.35	
	Nettoergebnis		1'443'382.83		2'000'000		2'123'414.35
12170504005	Wygarten I, Spezialtrakt, Energie, Planungskredit					-292.70	
12170504008	Wygarten I, Aufstockung	1'403.20				1'677'277.70	
12170504010	Wygarten I, Spezialtrakt, Technik, Steuerung Komponenten					-44'134.10	
12170504012	Sek, Photovoltaik (PV) & Batteriespeicher (2022-23)	557'429.61		500'000		24'889.45	
12170504013	Wygarten, Spezialtrakt, Singsaal, Ersatz Lüftung	107'904.15		110'000			
12170504014	Wygarten, Spezialtrakt, Garderobe/Nasszellen, Ersatz Lüftung	107'904.30		110'000			
12170504015	Wygarten I, Spezialtrakt, Energie, Investitionskredit	521'414.37		500'000		357'430.00	
12170504016	Sek, PV-Anlage, Energie, Unterstand (2024-25)			500'000			
12170504017	Wygarten II, Vorplatz, Sanierung 2024			120'000			
12170504018	Wygarten, Spezialtrakt, Sanierung Fassade 2023	84'282.15		95'000			
12170504019	Wygarten, Medienraum, Umbau 2023	63'045.05		65'000			
12170506005	Wygarten I, Schulraum, BG-Zimmer					57'441.05	
12170562002	IB Schulhausstrasse & Parkplätze, Sanierung					50'802.95	
9	FINANZEN	1'556'252.43	1'556'252.43	2'117'000	2'117'000	2'183'188.90	2'183'188.90
	Nettoergebnis						
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'556'252.43	1'556'252.43	2'117'000	2'117'000	2'183'188.90	2'183'188.90
	Nettoergebnis						
9999	Abschluss	1'556'252.43	1'556'252.43	2'117'000	2'117'000	2'183'188.90	2'183'188.90
	Nettoergebnis						
19999690000	Aktivierung Ausgaben		1'556'252.43		2'117'000		2'183'188.90

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	26'642.81	19'670.57
101	Forderungen	3'038'505.43	1'953'188.31
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'552'098.05	2'648'543.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	5'617'246.29	4'621'401.88
107	Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
	Total Finanzvermögen	5'617'246.29	4'621'401.88
140	Sachanlagen VV	6'997'732.71	7'921'667.00
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	800.00	800.00
146	Investitionsbeiträge	63'413.00	58'673.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	7'061'945.71	7'981'140.00
	Total Verwaltungsvermögen	7'061'945.71	7'981'140.00
	Total Aktiven	12'679'192.00	12'602'541.88
	* Total Anlagevermögen	7'061'945.71	7'981'140.00

Bilanz

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'633'510.75	1'427'746.74
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	13'950.00	1'964.30
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	1'647'460.75	1'429'711.04
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	104'231.65	103'912.50
	Langfristiges Fremdkapital	104'231.65	103'912.50
	Total Fremdkapital	1'751'692.40	1'533'623.54
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	10'927'499.60	11'068'918.34
	Zweckfreies Eigenkapital	10'927'499.60	11'068'918.34
	Total Eigenkapital	10'927'499.60	11'068'918.34
	Total Passiven	12'679'192.00	12'602'541.88

Antrag der RPK

Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten

Jahresrechnung 2023

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2023 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 08. April 2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	7'403'386.46
	Gesamtertrag	Fr.	7'544'805.20
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	141'418.74
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'556'252.43
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-1'556'252.43
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	12'602'541.88

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 11'068'918.34.

- 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 2023 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

8932 Mettmenstetten, 23. April 2024
Rechnungsprüfungskommission Mettmenstetten


Ingo Bartels
Präsident


Noëmi Kunz
Aktuarin