



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, 7. Dezember 2020

19.30 Uhr in der Mehrzweckhalle Wygarten, Mettmenstetten

zur Behandlung des folgenden Geschäfts:

Budget / Steuerfuss 2021

Der Beleuchtende Bericht steht ab Freitag, 20. November 2020 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, 6. November 2020

1. Budget / Steuerfuss 2021

Beantragter Beschluss

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2021 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'844'400
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'252'100
	Aufwandüberschuss	Fr.	-4'592'300
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'000'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-4'000'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	21'117'142.86
Steuerfuss			21%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	4'592'300
	Steuerertrag bei 21%	Fr.	4'434'600
	Aufwandüberschuss	Fr.	157'700

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet

Bericht

1 Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Das Budget 2021 fällt bei den Ausgaben um rund Fr. 20'000.-- niedriger aus als das Budget 2020. Auf der Ertragsseite dagegen erwartet man 2021 einen Rückgang von knapp Fr. 160'000.-- im Vergleich zum Budget 2020. Dies führt zu einem Aufwandüberschuss Fr. von 157'700.--. Für das Budget 2020 war dieser bei Fr. 18'600.--. Im Vergleich zum laufenden Schuljahr bleiben die Schülerzahlen 2021 etwa konstant. Erst auf das Schuljahr 2022/23 wird wieder ein grösserer Anstieg erwartet.

Für das Jahr 2021 sind deswegen grössere Investitionen geplant, welche zu einem grossen Teil aus den Eigenmitteln finanziert werden können. Das benötigte Fremdkapital soll in den nächsten Jahren nach Fertigstellung zurückgezahlt werden.

Die weitere Entwicklung der Wirtschaft mit den Folgen der Coronakrise muss beobachtet und zu-gewartet werden. Ein leichter Rückgang der Einnahmen ist eingeplant. Der Haushalt der Sekundarschulgemeinde ist solide. Die grössten Haushaltsrisiken sind aktuell bei einem Einbruch im Finanzausgleich (kantonaler Mittelwert der Steuerkraft) auszumachen, da wie bereits erwähnt, die Auswirkungen der Coronakrise noch ungewiss sind.

2 Stand der Aufgabenerfüllung

Die Sekundarschule verfügt heute über die Ressourcen, um die Aufgaben vollumfänglich erfüllen zu können.

3 Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres (2020)

Seit dem 01.01.2019 gilt die Rechnungslegung HRM2. Auch im Laufe des Jahres 2020 kamen weitere Weisungen des Gemeindeamtes zur Buchungspraxis, welche laufend angepasst wurde. So kam es zu Verschiebungen zwischen einzelnen Konten, was zu Abweichungen zum Vorjahresbudget führte. Ausserdem wurden Abschreibungen korrigiert, was teilweise zu höheren Abweichungen zum Budget 2020 führte. Ein weiterer grösserer Posten sind mehr Schüler im Untergymnasium, was die Ausgaben um

Fr. 97'500.-- erhöht. Kostenreduktionen gibt es vor allem im Liegenschaftsbereich. Durch die geplanten Bautätigkeiten sind weniger kleine Projekte eingeplant, was die Kosten um Fr. 65'000.-- reduziert. Die weiteren Details können der Erfolgsrechnung entnommen werden.

4 Begründung des Antrages zum Steuerfuss

Der Steuerfuss soll trotz des geplanten Aufwandüberschusses weiterhin auf 21% belassen werden, da in unsicheren Zeiten wie momentan lieber auf Änderungen verzichtet werden soll. Die wirtschaftliche Lage wird weiter beobachtet, vor allem wie sie sich in den nächsten Jahren lokal auswirken wird. Erst dann ist es sinnvoll über Änderungen des Steuerfusses zu entscheiden. Klar bleibt hingegen das Ziel, dass der Steuerfuss trotz Bautätigkeiten gehalten werden soll. Erlaubt es die wirtschaftliche Lage, ist in den nächsten Jahren auch eine weitere Senkung nicht ausgeschlossen.

1. Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	9'500	0	5'900	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0
2	Bildung	6'750'900	344'300	6'773'200	342'300
3	Kultur, Sport und Freizeit	19'000	0	18'000	0
4	Gesundheit	28'600	0	27'500	0
5	Soziale Sicherheit	10'000	0	10'000	0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0	0	0	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	0	0	0	0
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	26'400	6'342'400	29'700	6'503'400
Total Aufwand / Ertrag		6'844'400	6'686'700	6'864'300	6'845'700
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			157'700		18'600
Total		6'844'400	6'844'400	6'864'300	6'864'300

2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0
2	Bildung	4'000'000	0	587'000	0
3	Kultur, Sport und Freizeit	0	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0	0	0	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	0	0	0	0
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0
Total Ausgaben / Einnahmen		4'000'000	0	587'000	0
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			4'000'000		587'000
Total		4'000'000	4'000'000	587'000	587'000

3. Zusammensetzung des Investitionsbetrags

2130.5060.00	Oberstufe	220'000
12130506001	Informatik, Gerätebeschaffung ICT 2020	
12130506002	Informatik, Gerätebeschaffung ICT 2021	70'000
12130506003	Informatik, Anzeigeegeräte (E-Wandtafeln etc.)	150'000
2170.5040.00	Hochbauten	3'730'000
12170504003	Altes Sek-Schulhaus, Dachstockisolation	
12170504004	Wygarten I, Spezialtrakt, Türen	
12170504005	Wygarten I, Spezialtrakt, Energie	130'000
12170504006	Altes SEK-Schulhaus, LED-Energie (2020)	
12170504008 *	Wygarten I, Aufstockung	3'600'000
12170504009	Altes Sek-Schulhaus, Estrich, Umbau	
* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.		
2170.5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	50'000
12170562001	Raumplanungsprojekt, Investitionsbeitrag	50'000

4. Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 22. Oktober 2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. 6'844'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr. 2'252'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 4'592'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 4'000'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. -
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 4'000'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr. -
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr. -
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. -

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.

Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Sekundarschulgemeinde Knonau-Maschwanden-Mettmenstetten entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr. 21'117'142.86
Steuerfuss		21%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 4'592'300.00
	Steuerertrag bei 21%	Fr. 4'434'600.00
	Aufwandüberschuss	Fr. 157'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 gemäss Antrag der Schulpflege auf 21% (Vorjahr 21%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8932 Maschwanden, 03. November 2020
Rechnungsprüfungskommission Maschwanden


Präsident
Gion Fravi


Aktuarin
Adeline Weidmann