



Sekundarschule Hausen

Kreisschulgemeinde Hausen am Albis, Kappel am Albis und Rifferswil

Einladung zur

Gemeindeversammlung

Mittwoch, 16. September 2020, 19.30 Uhr
Gemeindesaal, 8915 Hausen am Albis

Anträge und Weisungen

Geschäfte

Die Stimmberechtigten unserer Kreisgemeinde werden eingeladen zur Behandlung der folgenden Geschäfte:

1. Genehmigung der Jahresrechnung 2019

Die Unterlagen können auf den Gemeindeverwaltungen Hausen am Albis, Kappel am Albis und Rifferswil eingesehen werden.

Die Weisung ist digital auf der Homepage www.sekhausen.ch aufgeschaltet oder kann bei der Schulverwaltung bezogen werden.

Hausen am Albis, August 2020

Sekundarschulpflege Hausen

Der Präsidentin: Regula Baer

Die Aktuarin: Beatrice Rüegg

1. Genehmigung der Jahresrechnung 2019

Beantragter Beschluss:

Die Sekundarschulpflege Hausen beantragt der Schulgemeindeversammlung zu beschliessen:

1. Die Jahresrechnung 2019 der Sekundarschule Hausen mit einem
 - Aufwand von CHF 5'050'485.92
 - Ertrag von CHF 5'300'677.21
 - Ertragsüberschuss von CHF 250'191.29wird genehmigt.

 2. Der Ertragsüberschuss von CHF 250'191.29 wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.
-

Bericht der Schulpflege

Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung 2019

		Budget	Jahresrechnung	Abweichung
Steuerfuss	Steuerfuss	22%	22%	
Erfolgrechnung	Aufwand Erfolgsrechnung	4'790'693.00	5'050'485.92	259'792.92
	Ertrag Erfolgsrechnung	4'909'787.00	5'300'677.21	390'890.21
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	119'094.00	250'191.29	131'097.29
Fiskalertrag	Fiskalertrag	3'274'830.00	3'785'644.18	510'814.18
Investitionsrechnung	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	203'900.00	130'660.40	-73'239.60
	Einnahmenüberschuss Sachanlagen Finanzvermögen	-	-	-
Bilanz	Verwaltungsvermögen	-	3'026'851.32	
	Finanzvermögen	-	4'996'764.13	
Geldflussrechnung	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-	734'564.72	
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-	-130'660.40	
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-	-563'726.39	
Kennzahlen*	Selbstfinanzierung	361'894.00	509'346.08	147'452.08
	./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-203'900.00	-130'660.40	73'239.60
	= Finanzierungsüberschuss	157'994.00	378'685.68	220'691.68
	Selbstfinanzierungsgrad	177	390	

* Offizielle Finanzkennzahlen gemäss HRM2-Fachempfehlung Nr. 18

Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Die Erfolgsrechnung 2019 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 250'191.29 höher als den budgetierten Fr. 119'094.00, erfreulich ab. Der Fiskalertrag fiel im Jahr 2019 rund Fr. 0.5 Mio. höher aus als budgetiert und konnte den Mehraufwand von Fr. 259'792.92 und den um 16% oder Fr. 214'218.00 tieferen Finanzausgleich abfedern.

Der Hauptgrund für den Mehraufwand liegt zum einen im Finanz- und Lastenausgleich, der nach altem Gemeindegesetz budgetiert, aber nach neuem Gemeindegesetz verbucht wurde. Zum anderen verzeichnen wir steigende Schülerzahlen, was zu Steigerungen bei den Personalkosten führte.

Der Hauptgrund für den Mehrertrag von Fr. 510'814.18 sind höhere Steuereinnahmen in allen drei Gemeinden in der Höhe von Fr. 3'785'644.18, statt den budgetierten Fr. 3'274'830.00

Die baulichen Anpassungen für die behindertengerechte Nutzung unserer Schulhäuser, welche vom Kanton gefordert ist, konnte abgeschlossen werden. Die dafür aufgewendeten einmaligen Mehrkosten sind gut investiert: Das selbstständige Nutzen aller unserer Gebäude ist nun für alle Personen gegeben.

Die Übersicht über alle Begründungen wesentlicher Abweichungen gegenüber dem Budget ist in der folgenden Tabelle aufgeführt und erklärt.

Im Namen der Schulpflege

Claudio Rütimann
Finanzvorstand

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung Kurz und bündig

Steigende Schülerzahlen und damit verbundene Strukturkosten führten zu diesen Steigerungen von 4.3 % und zeigen die Volatilität des Schulalltages.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
2130.3020.03	41'477.25	9'906.00	31'571.25	Mehr Stellenprozente bei der Schulassistenten durch höhere Schülerzahl und mehr ISR-Bedarf bei SuS
2130.3020.05	31'876.10	10'000.00	21'876.10	Höhere Vikariatskosten
2130.3132.00	25'469.70	0.00	25'469.70	Kosten für Dolmetscher
2130.3171.01	60'141.65	49'000.00	11'141.65	zusätzliches Kulturprojekt
2130.3611.00	1'706'177.80	1'613'000.00	93'177.80	mehr Stellenprozente infolge höherer Schülerzahl
2130.3612.01	95'354.20	108'000.00	-12'645.80	weniger SchülerInnen in der Musikschule
2130.3631.00	270'500.00	241'400.00	29'100.00	2 SchülerInnen mehr am Gymnasium Zürich
2130.3636.00	96'829.00	82'500.00	14'329.00	1 Schüler mehr im 12. Schuljahr
2130.4611.00	-72'653.00	-36'000.00	-36'653.00	2. HJ +3 SchülerInnen Schüleraustausch 12. partnerschaftliches Schuljahr
2170.3111.00	28'994.35	13'300.00	15'694.35	Mehrausgaben für Ersatz defekter Maschinen
2170.3144.01	24'817.13	5'000.00	19'817.13	zusätzliche Ausgaben für behindertengerechten Zugang Schulhaus
2191.3612.xx	137'347.20	86'485.00	50'862.20	höhere Steuerbezugskosten infolge höherer Steuereinnahmen der drei Gemeinden
2200.3636.00	455'496.05	476'065.00	-20'568.95	2 SchülerInnen weniger an Sonderschulen, da diese als ISR integriert werden konnten
2200.3636.01	42'065.20	26'619.00	15'446.20	höhere Transportkosten für behindertengerechten Transport
2200.4612.00	-103'037.50	-72'000.00	-31'037.50	höhere Entschädigungen von Gemeinden für externe Beschulung

3

Kultur, Sport, Freizeit

Kurz und bündig

Der regelmässige Unterhalt der Sportanlagen ist wichtiger Beitrag für Schule und Vereine, um eine gute Infrastruktur zur Verfügung zu stellen und Sportunfälle zu vermeiden. Die Aufwände im Bereich Kultur Sport Freizeit liegen in der Summe im budgetierten Bereich - einzig der Unterhalt Gebäude zeigt sich höher als erwartet.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
3410.3144.00	14'184.20	0.00	14'184.20	zusätzliche Unterhaltskosten für Gebäude

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Die Fiskalerträge haben um rund Fr. 511'000 oder 15% zugenommen. Der Finanzausgleich ist um Fr. 214'218 oder 16% tiefer.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9100.40xx.xx	3'785'644.18	3'274'830.00	510'814.18	mehr Steuereinnahmen der drei Gemeinden als von den Gemeinden budgetiert
9300.4632.xx	1'096'879.00	1'311'097.00	-214'218.00	Differenz Finanzausgleich infolge Abgrenzung §119 GG

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2019 der Sekundarschule Hausen/Kappel/Rifferswil in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 16.03.2020 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	Fr.	5'050'485.92	
Gesamtertrag	Fr.	5'300'677.21	
Ertragsüberschuss	Fr.	250'191.29	
Investitionsrechnung			
Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	181'736.40	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	5'1076.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	130'660.40	
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-	
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-	
Bilanz			
Bilanzsumme	Fr.	8'023'615.45	

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 7'197'546.36.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Sekundarschule Hausen/Kappel/Rifferswil 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 2019 der Sekundarschule Hausen/Kappel/Rifferswil entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

Kappel a. A., 30.4.2020
Rechnungsprüfungskommission Kappel a. A.

Präsident/in  Aktuar/in 