



Sekundarschule Hausen

Kreisschulgemeinde Hausen am Albis, Kappel am Albis und Rifferswil

Einladung zur

Gemeindeversammlung

Mittwoch, 27. November 2024 19.00 Uhr
Gemeindesaal Weid I, 8915 Hausen am Albis

Anträge und Weisungen

Geschäfte

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

1. Genehmigung des Budgets 2025

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

Die Weisung und die detaillierten Budgetunterlagen sind digital auf www.sekhausen.ch aufgeschaltet oder können bei der Schulverwaltung bezogen werden.

Hausen am Albis, Oktober 2024

Sekundarschulpflege Hausen

Die Präsidentin: Esther Flückiger

Die Aktuarin: Beatrice Rüegg

1. Genehmigung des Budgets 2025

Beantragter Beschluss:

Die Sekundarschulpflege Hausen beantragt der Schulgemeindeversammlung zu beschliessen:

- Das Budget 2024 der Sekundarschule Hausen mit einem
 - Aufwand von CHF 6'528'890.00
 - Ertrag von CHF 6'398'242.00
 - Aufwandüberschuss von CHF 130'648.00wird genehmigt.
- Der Aufwandüberschuss von CHF 130'648.00 wird der Erfolgsrechnung/Bilanzüberschuss belastet.
- Der Steuerfuss verbleibt bei 22%.

Beleuchtender Bericht der Schulpflege

1. Wirtschaftliche Lage der Sekundarschulgemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Für das Jahr 2025 wird in allen drei Kreisgemeinden einerseits eine Stagnation der Steuererträge, andererseits eine Zunahme des Ressourcenausgleichs angenommen. Gleichzeitig steigt der budgetierte Gesamtaufwand der Sek Hausen im Vergleich zum Vorjahr etwas an. Hauptgrund für die Zunahme der Aufwände ist der Anstieg von Schülerinnen und Schülern, die eine externe Sonderschule besuchen. Da die Zunahme der Aufwände das prognostizierte Wachstum der Erträge übersteigt, muss die Sek Hausen für das Jahr 2025 einen Verlust budgetieren. Mittelfristig sollte die Rechnung der Sek aber wieder ausgeglichen abschliessen, da für die Folgejahre wieder steigende Steuererträge prognostiziert sind.

2. Stand der Aufgabenerfüllung

Der Stand der Aufgabenerfüllung ist nach wie vor als gut zu bezeichnen. Die Zustandsanalyse aller Immobilien der Sek Hausen, die 2024 erstellt wurde, hat ergeben, dass der Zustand aller Liegenschaften als gut zu bezeichnen ist. Gleichzeitig werden aufgrund des Alters der Gebäude in den nächsten fünf bis zehn Jahren Sanierungsmassnahmen auf die Sek zukommen. Durch die nach wie vor hohen Schülerzahlen sind die Räumlichkeiten der Sek Hausen momentan voll ausgelastet.

3. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Die Abweichungen über CHF 10'000 sind unter "Budget-Details: Erläuterungen zur Erfolgsrechnung" aufgeführt und begründet.

4. Begründung des Antrages zum Steuerfuss

Hohe Schülerzahlen, die Digitalisierung des Unterrichts, Ausgaben zur Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben im Bereich Daten- und Informationssicherheit sowie anstehende Investitionen zur Instandhaltung der Schulgebäude werden auch in den kommenden Jahren weiterhin für hohe Aufwände sorgen. Laut Prognosen sollten die Steuererträge in den folgenden Jahren nach einer kurzen Stagnation wieder zunehmen, was zu knapp ausgeglichenen Rechnungen der Sek Hausen führen sollte. Darum wird im Budget 2025 der Sekundarschulgemeinde Hausen, Kappel, Rifferswil ein unveränderter Steuerfuss von 22% beantragt.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Schulpflege Nr. 04/20-21 vom 30.11.2020 0.5%.
Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- die Verpflichtungen der Schulgemeinde
- die Liegenschaften des Finanzvermögens

BILDUNG

Die Kosten im Bereich Bildung steigen um CHF 324'115 oder 5.8%. Die Hauptgründe dafür sind einerseits eine Zunahme der Schülerinnen und Schüler, die eine externe Sonderschule besuchen und andererseits Investitionen in die Schulliegenschaften bzw. deren Abschreibungen.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
2130.3020.02	170'860	159'057	11'803	Höhere Löhne infolge mehr benötigter Stütz- und Fördermassnahmen.
2130.3020.03	125'144	100'465	24'679	Höhere Löhne infolge höherer Stellenprozenten bei den Schülassistenten.
2130.3020.05	40'000	30'000	10'000	Die Vikariatslöhne wurden den Ausgaben der letzten Jahren angepasst.
2130.3090.00	33'806	20'800	13'006	Höhere Kosten aufgrund von benötigten und bereits geplanten Weiterbildungen.
2130.3104.01	125'900	93'900	32'000	Höhere Kosten infolge des neuen Naturkundelehrmittels.
2130.3611.00	2'490'451	2'536'000	-45'549	Tiefere Lehrpersonenlohnkosten infolge tieferer Schülerzahlen.
2130.3612.00	55'000	125'000	-70'000	Tiefere Kosten an den SZV da im 2025 keine Nachzahlungen für die Vorjahre geleistet werden müssen.
2130.3631.00	151'650	255'200	-103'550	Weniger Schüler:innen an Mittelschulen.
2130.3636.00	129'900	117'489	12'411	Höhere Kosten aufgrund von zwei Schüler:innen mehr an Sportschulen.
2130.4611.00	-54'000	-72'000	18'000	Weniger Austauschschüler:inn als letztes Jahr.
2130.4612.00	-135'250	-125'000	-10'250	Höhere Einnahmen aufgrund grösserer Unterstützung bei Austauschprojekt.
2130.4631.00	-38'600	-52'460	13'860	Tiefere Einnahmen aufgrund weniger ISR Schüler:innen
2170.3111.00	28'000	9'800	18'200	Höhere Kosten aufgrund benötigter Anschaffungen im Bereich Apparate, Maschinen, Werkzeuge.

2170.3144.00	115'700	128'700	-13'000	Tiefere Unterhalts- und Reparaturkosten bei Weid 1+2.
2170.3144.01	35'800	8'900	26'900	Höhere Unterhalts- und Reparaturkosten im Singsaal.
2170.3300.60	183'717	115'312	68'405	Höhere Abschreibungskosten aufgrund neuer Investitionen (siehe Seite 28).
2190.3611.00	192'734	179'307	13'427	Höhere Lohnkosten aufgrund 15 Stellenprozenten mehr.
2200.3631.01	397'000	192'500	204'500	Höhere Kosten aufgrund von 4 zusätzlichen Schüler:innen in Sonderschulen.

KULTUR, SPORT, FREIZEIT

Die Kosten für den Sportplatz bleiben in etwa gleich zum Vorjahr. Grösste Veränderung ist, dass die Aufgaben des Sportplatzwartes extern vergeben wurden.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3410.3010.00	0	41'335	-41'335	Es konnte kein Sportplatzwart gefunden werden, daher wurden die Aufgaben extern vergeben (siehe Kt. 3410.3130.00).
3410.3130.00	84'206	600	83'606	Höhere Kosten aufgrund der Vergabe der Sportplatzpflege an einen Gärtner.
3410.3140.00	44'500	79'500	-35'000	Tiefere Kosten für den Unterhalt des Grundstückes.
3410.34612.00	-141'023	-128'394	-12'629	Höhere Entschädigung der Gemeinde aufgrund höherer Kosten beim Sportplatz.

FINANZEN und STEUERN

Leicht höhere Steuereinnahmen sowie ein höherer Ressourcenausgleich in allen drei Kreisgemeinden führen zu einem Mehrertrag von CHF 295'640 gegenüber dem Budget 2024.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100.40xx.xx	4'887'900	4'842'100	45'800	Höhere Steuereinnahmen der drei Gemeinden.
9300.4632.xx	1'046'286	796'446	249'840	Höherer Ressourcenausgleich aller drei Gemeinden.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	10'900		10'600		7'856.85	
2 BILDUNG	6'178'202	305'260	5'879'937	331'110	5'576'280.29	341'398.07
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	278'646	143'454	259'511	130'600	255'598.20	129'674.05
4 GESUNDHEIT	25'500		26'500		22'494.47	
5 SOZIALE SICHERHEIT	12'400		12'400		12'400.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	23'242	5'949'528	18'842	5'653'888	9'859.63	5'493'175.65
Total Aufwand / Ertrag	6'528'890	6'398'242	6'207'790	6'115'598	5'884'489.44	5'964'247.77
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		130'648		92'192	79'758.33	
Total	6'528'890	6'528'890	6'207'790	6'207'790	5'964'247.77	5'964'247.77

Erfolgsrechnung

Gestufteter Erfolgsausweis	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	1'306'780	1'265'131	1'201'852.70
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'154'467	968'103	816'517.92
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	276'059	219'886	210'775.30
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	3'779'342	3'742'428	3'651'703.25
37 Durchlaufende Beiträge			
Total Betrieblicher Aufwand	6'516'648	6'195'548	5'880'849.17
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen	4'887'900	4'842'100	4'762'735.60
42 Entgelte	62'910	65'150	61'833.75
43 Übrige Erträge			
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds			
46 Transferertrag	1'415'159	1'174'300	1'092'269.87
47 Durchlaufende Beiträge			
Total Betrieblicher Ertrag	6'365'969	6'081'550	5'916'839.22
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-150'679	-113'998	35'990.05
34 Finanzaufwand	7'000	7'000	3'128.65
44 Finanzertrag	27'031	28'806	46'896.93
Ergebnis aus Finanzierung	20'031	21'806	43'768.28
Operatives Ergebnis	-130'648	-92'192	79'758.33
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-130'648	-92'192	79'758.33
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39 Interne Verrechnungen	5'242	5'242	511.62
49 Interne Verrechnungen	5'242	5'242	511.62
Total Aufwand	6'528'890	6'207'790	5'884'489.44
Total Ertrag	6'398'242	6'115'598	5'964'247.77

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG Nettoergebnis	194'400	194'400	190'000	190'000	109'278.75	109'278.75
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	194'400	194'400	190'000	190'000	109'278.75	109'278.75
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	194'400	194'400	190'000	190'000	109'278.75	109'278.75
5040.16	Erneuerung Netzwerkinfrastruktur ICT					109'278.75	
5040.17	Umbau Naturkunde-Zimmer	80'600		190'000			
5040.18	LED-Beleuchtung Singsaal	113'800					
5040.19	LED-Beleuchtung Weid I						
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	34'700	17'350 17'350	59'000	29'500 29'500		
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	34'700	17'350 17'350	59'000	29'500 29'500		
3410	Sport Nettoergebnis	34'700	17'350 17'350	59'000	29'500 29'500		
5040.02	Flutlichtanlage Ersatz LED			59'000			
5040.03	Flutlichtanlage Ersatz LED 2. Etappe	34'700			29'500		
6320.00	Investitionsbeitrag von Gemeinden		17'350				
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	211'750	211'750	219'500	219'500	109'278.75	109'278.75
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	211'750	211'750	219'500	219'500	109'278.75	109'278.75
9999	Abschluss Nettoergebnis	211'750	211'750	219'500	219'500	109'278.75	109'278.75
6900.00	Aktivierete Ausgaben		211'750		219'500		109'278.75

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Schulgemeinde Hausen/Kappel/Rifferswil in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 17.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		Fr.	6'528'890.00
	Gesamtaufwand	Fr.	2'327'342.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'201'548.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss		
Investitionsrechnung		Fr.	229'100.00
	Verwaltungsvermögen	Fr.	17'350.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	211'750.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		
Investitionsrechnung		Fr.	-
	Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen		

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Schulgemeinde Hausen/Kappel/Rifferswil finanziell 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 2025 der Schulgemeinde Hausen/Kappel/Rifferswil entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	18'504'090.91
Steuerfuss			22%
Erfolgsrechnung		Fr.	4'201'548.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	4'070'900.00
	Steuerertrag bei 22%	Fr.	-130'648.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen: *Belastet*

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag der Schulpflege auf 22% (Vorjahr 22%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8911 Rifferswil, 18.10.2024

Rechnungsprüfungskommission Rifferswil

Präsident/in

Aktuar/in