

Traktanden

1. Genehmigung der Rechnung 2021 der Oberstufenschule Wädenswil
2. Abnahme des Geschäftsberichtes 2021
3. Mitteilungen der Schulpräsidentin
4. Varia

Rechnung 2021

Oberstufenschule Wädenswil

Gemeindeversammlung vom 31.05.2022

Übersicht Rechnung 2021

Aufwandminderung um **CHF 805'567**

- **Aufwand total: CHF 19'684'660**

Ertragssteigerung um **+ CHF 987'065**

- **Steuereinnahmen + CHF 1'111'000**
- **Ertrag total: CHF 19'959'855**

Eigenkapital per 31.12.2021: **CHF 5'583'520**

Abschluss um 1.8 Millionen Franken besser als geplant

Eckpunkte Rechnung 2021

- Anstelle budgetierten Aufwandüberschusses von **1'517'490** resultiert Ertragsüberschuss von **275'142**
- Steuereinnahmen deutlich höher als prognostiziert **+ 1'111'000**
- Liegenschaftenunterhalt/Umbauten über 50'000 Franken neu über Investitionsrechnung **- 247'000**
- Tiefere Lohnkosten kant. angestellte Lehrpersonen: **- 196'000**
- Dank möglichst integrierter Sonderschulung konnten die Heimkosten um **163'000** gesenkt werden.
- Pandemiebedingte Einsparungen:
 - Lager/Schulreisen: **-45'000**
 - Weniger Vikariate, Urlaub aus Dienstaltersgeschenken aufgeschoben: **-50'000**

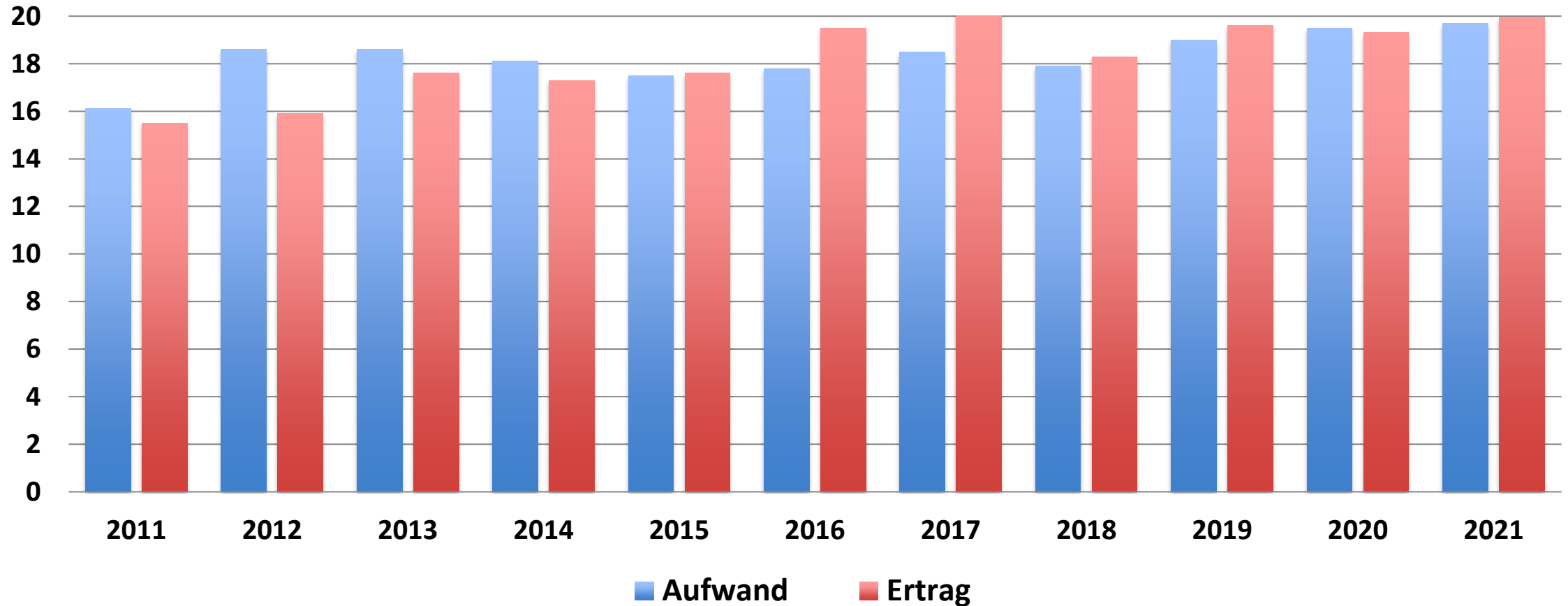
Rechnung 2021 Übersicht

	Rechnung 2019 TCHF	Rechnung 2020 TCHF
Total Aufwand	18'988	19'465
Total Ertrag	19'555	19'295
Defizit/Überschuss	567	-170

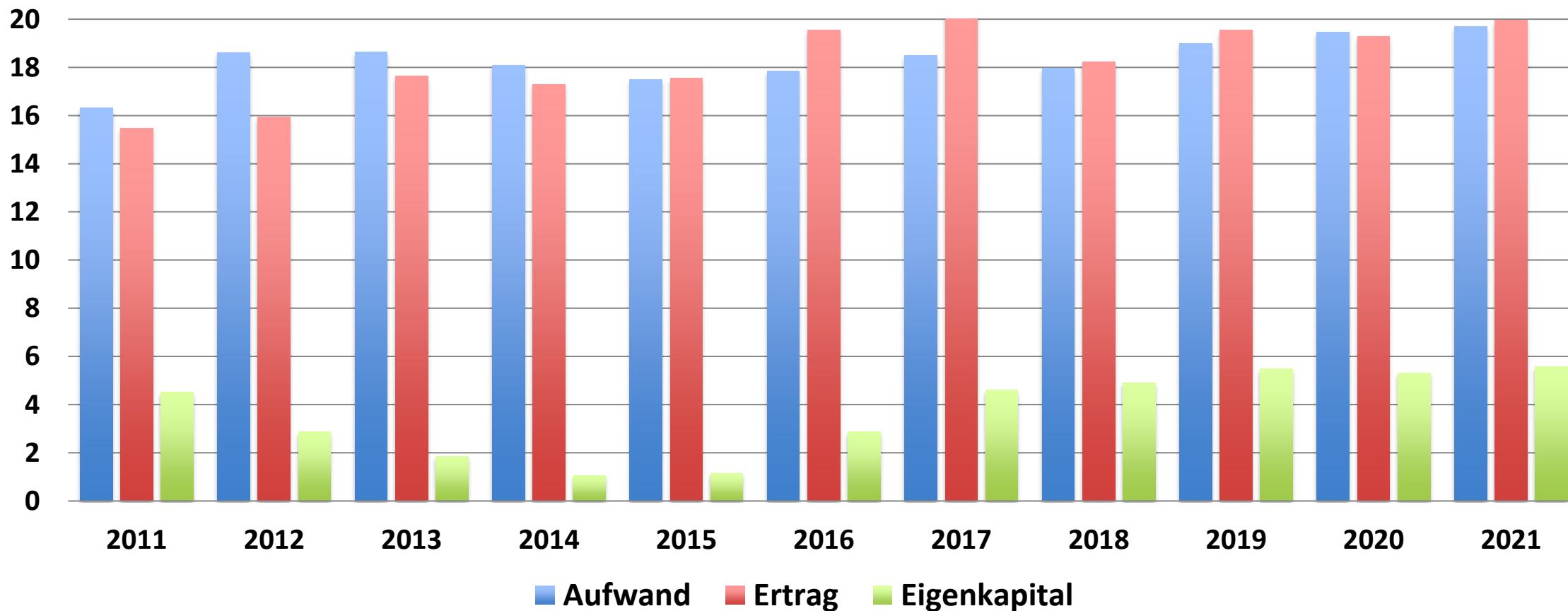
Rechnung 2021 TCHF	VA 2021 TCHF	Abweichung Rechnung-VA	
		TCHF	%
19'685	20'490	-805	-3.9%
19'960	18'973	987	5.2%
275	-1'517	1'792	

Abweichung zu Vorjahr	
TCHF	%
220	1.1%
665	3.4%
445	-262.4%

Übersicht Aufwand – Ertrag 2011 - 2021



Entwicklung Aufwand / Ertrag / Eigenkapital 2011 - 2021 in Mio. CHF



Wichtigste Abweichungen zum VA 2021

0110 Legislative

Abweichungen gegenüber VA

- Aufwand: **+ CHF 11'400**
- Ertrag: -
- Abstimmung Einzelinitiative Auflösung Oberstufenschulgemeinde
 - Drucksachen, Publikationen **+ 9'000**
 - Honorare **+ 2'300**

0120 Exekutive

Abweichungen gegenüber VA

- Aufwand: **+ CHF 5'900**
- Ertrag: -
- Abstimmung Einzelinitiative Auflösung Oberstufenschulgemeinde
Drucksachen, Publikationen **+ CHF 5'700**

2130 Sekundarstufe

- Aufwand: - **CHF 332'145**
- Ertrag: + **CHF 94'100**

Abweichungen Löhne

- Löhne der Lehrpersonen kommunal (2130.3020.01): - **CHF 54'000**
 - Vikariate -50'000, Unterstützung (Stütz, Begabtenförderung, Aufstufungshilfe) -17'000
- Löhne der Lehrpersonen kommunal (2130.3020.02): - **CHF 12'000**
 - Logopädie; weniger hohe Löhne: DaZ: vermehrt mit internen Lehrpersonen abgedeckt, daher Einsparung
- Entschädigung an Kanton: - **CHF 196'000**
 - Rotationsgewinn

2130 Sekundarstufe

- **Aufwand: - CHF 332'145**
- **Ertrag: + CHF 94'100**

Abweichungen Lehrmittel

- **Lehrmittel/Material: - CHF 18'000**
 - Budgetkontrolle pro Lernlandschaft greift
- **Lehrmittel Handarbeit textil/nicht textil: - CHF 16'000**
 - Sparsamer Mitteleinsatz, Lager abgebaut
- **Lebensmittel - CHF 21'000**
 - Ausfall wegen Corona

2130 Sekundarstufe

- Aufwand: - **CHF 332'145**
- Ertrag: + **CHF 94'100**

Abweichungen IT

- Dienstleistungen Dritter (3130): + **CHF 29'000**
 - Servercheck und externer IT-Support richtig verbucht auf 3130.00
- Unterhalt immaterielle Anlagen (3158) - **CHF 52'000**
 - nicht benötigter Support IT (24'000) und Software (10'000), Servercheck und externer IT-Support richtig verbucht auf 3130.00

2130 Sekundarstufe

- **Aufwand: - CHF 332'145**
- **Ertrag: + CHF 94'100**

Abweichungen Schulgelder

- **Entschädigung an kantonale Mittelschulen: + CHF 14'000**
 - kostenpflichtige SuS mit leicht höherem Ansatz von 16'500 (+200)
- **Entschädigung an Berufswahlschule: - CHF 41'000**
 - weniger SuS als budgetiert, OSW-internes Kontingentziel konnte eingehalten werden
- **Rückerstattung Elternbeiträge: + CHF 55'000**
 - viele Reparaturen Tablets (Kostenübernahme Eltern), Elternbeiträge BWS
- **Schulgelder von anderen Gemeinden + CHF 30'000**
 - Spezialfälle: Sportschüler aus anderen Gemeinden, die nicht über Sportklasse 2131 abgewickelt werden

2130 Sekundarstufe

- Aufwand: - CHF 332'145
- Ertrag: + CHF 94'100

Diverse grössere Abweichungen

- Weiterbildung Personal: - CHF 14'000
 - Weiterbildungskredit nicht ausgeschöpft wegen Corona
- Exkursionen, Schulreisen, Lager: - CHF 45'000
 - Ausfall wegen Corona
- Staatsbeiträge: + CHF 15'000
 - Höherer Beitrag infolge grösserer Anzahl ISR-SuS

2131 Sportklasse

- **Aufwand: + CHF 17'974**
- **Ertrag: - CHF 14'367**

Diverse grössere Abweichungen

- **Entschädigung an Kanton: + CHF 12'758**
 - Anteilsmässige Kosten gemäss VZE Sportklasse
- **Schulgelder von anderen Gemeinden: - CHF 16'216**
 - Sportschüler, der Status für Sportklasse nicht erreicht hat – Verrechnung über Funktion 2130 Oberstufenschule (s. Mehrertrag Schulgelder v. and. Gmd)

2140 Musikschule

- Aufwand: - **CHF 15'600.-**
- Ertrag: -

2170 Schulliegenschaften

- Aufwand: - **CHF 245'288**
- Ertrag: - **CHF 13'330**

Unterhalt Gebäude

- Investitionen von CHF 307'000 werden neu in Investitionsrechnung geführt
- **CHF 247'000**
- Getätigte Investitionen: Umbau Gruppenräume und Heizung Schulhäuser
Fuhr und Rotweg

2171 Wädenswilerhaus

- Aufwand: - **CHF 44'128**
- Ertrag: - **CHF 161'521**

Aufwandminderung gegenüber VA2021: -16.0% (R20: -18.3%)

- Lebensmittel: Aufgrund von Corona weniger Bedarf (- CHF 27'000)

Ertragsminderung gegenüber VA2021: -59.8% (R20: -47.9%)

- Rückerstattungen Lager: Einbruch aufgrund Corona (- CHF 112'000)
- Rückerstattungen Privatgäste: Einbruch aufgrund Corona (- CHF 38'000)

2171 Wädenswilerhaus

Übersicht Aufwand/Ertrag Wädenswilerhaus

	Jahr 2021	Jahr 2020	Abweichung zu Rechnung 2020
Ertrag	CHF 108'479	CHF 208'237	- CHF 99'758
Aufwand	CHF 231'272	CHF 282'950	- CHF 51'678-

2190 Schulleitung

Abweichungen gegenüber VA

- Aufwand: - CHF 67'783
- Ertrag: + CHF 7'045
- Löhne
 - Entschädigung SL SHP unter kantonalen Lehrpersonen: - CHF 26'000

2180 Tagesbetreuung

Abweichungen gegenüber VA

- Aufwand: - **CHF 12'844**
- Ertrag: - **CHF 21'493**

2190 Schulleitung

Abweichungen gegenüber VA

- Aufwand: - CHF 9'422
- Ertrag: + CHF 97

2191 Schulverwaltung

Abweichungen gegenüber VA

- Aufwand: **+ CHF 74'011**
- Ertrag: **+ CHF 9'361**

- **AG-Beiträge an Pensionskasse**
 - mehr Angestellte BVK-pflichtig: **+ CHF 25'000**

- **Anschaffung Immaterielle Anlagen**
 - Einführung CMI durch PSW verschoben: **- CHF 25'000**

- **Entschädigungen an Gemeinden**
 - höhere Steuerbezugskosten (prozentual zum Steueraufkommen): **+ 28'000**

- **Dienstleistungen Dritter**
 - Überbrückung Leitung Schulverwaltung: **+ 32'000**

2192 Volksschule, Sonstiges

Abweichungen gegenüber VA

- Aufwand: - **CHF 76'668**
- Ertrag: - **CHF 10'034**

- Schülertransport
 - weniger Schüler mit Berechtigung für ein Bus-Abonnement: - **CHF 19'000**

- Sporttage und Schulveranstaltungen
 - weniger Anlässe möglich wegen Corona: - **33'000**

- Rückerstattungen Dritter
 - weniger Elternbeiträge für Schulveranstaltungen wegen Corona: - **CHF 13'000**

2200 Sonderschulen

Abweichungen gegenüber VA

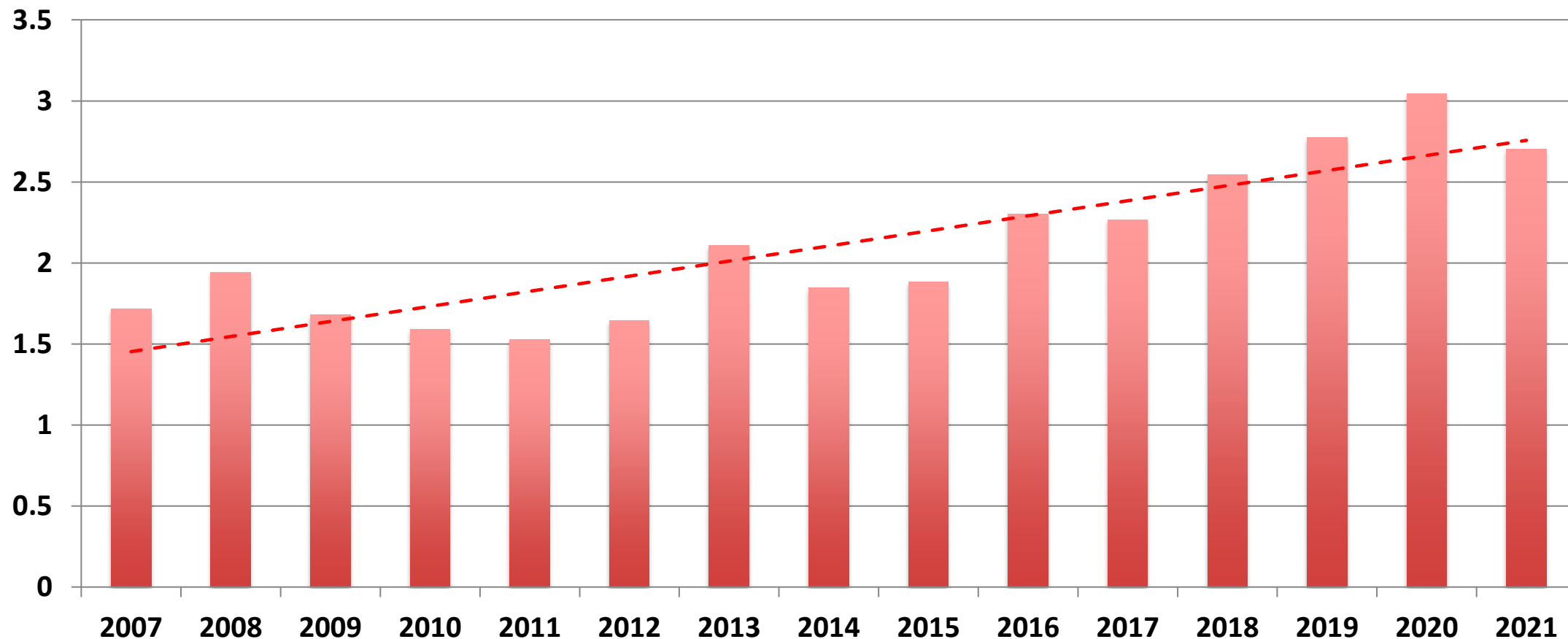
- Aufwand: - CHF 144'658
- Ertrag: + CHF 33'390

- Dienstleistungen Dritter
 - weniger Schülertransporte für Sonderschule (Corona): - CHF 25'000

- Honorare
 - Beratung Gehör+Sprache und Logopädie Sonderschüler, nicht prognostizierbar + CHF 43'000

- Beiträge an Privatschulen/Heime
 - Weniger Heimkosten: - CHF 163'000

Entwicklung Sonderschulkosten 2007 - 2021 netto in Mio. CHF (inkl. ISR-Kosten)



9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Abweichungen gegenüber VA

- Aufwand: - CHF 26'284
- Ertrag: + CHF 1'085'154

- **Netto-Mehreinnahmen gegenüber Budget 2021: + CHF 1'111'000**
 - Einkommenssteuern natürliche Personen, Rechnungsjahr: + CHF 797'000
 - Einkommenssteuern natürliche Personen, frühere Jahre: - CHF 193'000
 - Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen: + CHF 115'000
 - Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen: + CHF 181'000
 - Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr: + CHF 132'000
 - Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre: + CHF 87'000
 - Quellensteuern natürliche Personen: + CHF 266'000

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Abweichungen gegenüber VA

- Aufwand: -
- Ertrag: -

Finanz und Lastenausgleich: CHF 1'001'000

9610 Zinsen

Abweichungen gegenüber VA

- Aufwand: - **CHF 15'657**
- Ertrag: - **13'750**

- Vergütungszinsen auf Steuern
 - Tieferer Zinssatz: -**15'000**

- Zinsen auf Steuerforderungen
 - Tieferer Zinssatz: - **13'000**

Ausblick

- Die unerwartete Ertragssteigerung von CHF 1'111'000.- aufseiten der Steuereinnahmen entspannt die finanzielle Lage weiter.
- Für den Voranschlag 2023 wird eine Steuersenkung in Betracht gezogen.

Fragen



Bericht Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission (GRPK)

Ursula Gall, GRPK

Genehmigung Rechnung 2021 der Oberstufenschule Wädenswil

Geschäftsbericht Oberstufenschule Wädenswil

Abnahme des Geschäftsberichtes 2021

Mitteilungen der Schulpräsidentin

Varia

Beantwortung Frage zum Steuerertrag

- Die ordentlichen Steuern betragen gemäss Stadt Wädenswil 14'327'000 (Schätzung VA 2023)
- geteilt durch 20% mal 100% ergibt 71'635'000 100% Steuerertrag, gerundet 72'000'000

Zur Verfügung stehende Rechtsmittel

Gegen Beschlüsse der Gemeindeversammlung kann innert 5 Tagen von der Gemeindeversammlung an gerechnet beim Bezirksrat wegen Verletzung von Vorschriften über die politischen Rechte schriftlich Rekurs in Stimmrechtssachen erhoben werden. Der Rekurs setzt voraus, dass die Verletzung politischer Rechte in der Gemeindeversammlung gerügt worden ist.

Im Übrigen kann innert 30 Tagen schriftlich Rekurs erhoben werden.

Die Rekurschrift muss einen Antrag und dessen Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist, soweit möglich, beizulegen.

Die Kosten des Rekursverfahrens hat die unterliegende Partei zu tragen. In Stimmrechtssachen werden Verfahrenskosten nur erhoben, wenn das Rechtsmittel offensichtlich aussichtslos ist.

Ende

Gerne laden wir Sie zu einem Apéro im Foyer ein.