

Liebe Stimmbürgerinnen & Stimmbürger der Gemeinden Dägerlen – Hettlingen – Seuzach
Herzlich willkommen zur Schulgemeindeversammlung Ihrer Sekundarschule.





Geschäfte vom 29. November 2023

- 1. Budget 2024 / Festsetzung des Steuerfusses 2024**
- 2. Abschluss Verpflichtungskredit inkl. Zusatzkredit
«Containerlandschaft»**
- 3. Allfälliges (Anfragen gemäss §17 des Gemeindegesetzes)**

Informationen aus der Schule



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

Budget 2024 – Zusammenfassung

- Aufwandüberschuss mit knapp Fr. 750'000 auf ähnlichem Niveau wie 2023
- Mehr Vollzeitstellen, kantonaler Teuerungsausgleich und steigende Abschreibungen als Hauptgrund für Aufwandsteigerung
- Höhere Erträge überkompensieren die steigenden Aufwendungen
- Steuerfuss 2024 nochmals auf 16%

Hinweis: Die Weisung findet sich in der Aktenauflage



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

Übersicht

		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2022
In CHF					
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	8'757'510	8'297'082	460'428	7'669'255.41
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	1'500'900	1'269'310	231'590	1'798'444.08
	Zu deckender Aufwandüberschuss	7'256'610	7'027'772	-228'838	5'870'811.33
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1'526'000	3'072'000	-1'546'000	889'180.20
	Einnahmen Verwaltungsvermögen			0	
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'526'000	3'072'000	-1'546'000	889'180.20
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		40'674'625	38'912'500		37'827'734.38
Steuerfuss		16%	16%		16%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	7'256'610	7'027'772	-228'838	5'870'811.33
	Steuerertrag bei 16%	6'507'940	6'226'000	281'940	6'052'437.50
	Ergebnis Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-))	-748'670	-801'772	53'102	181'626.17

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde Seuzach für das Jahr 2024 wird auf 16% (Vorjahr 16%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

Erfolgsrechnung

In CHF	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	8'729'110	8'271'582	457'528	7'662'233.63
Betrieblicher Ertrag	7'990'540	7'475'810	514'730	7'822'026.83
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-738'570	-795'772	57'202	159'793.20
Ausgaben Finanzvermögen	28'400	25'500	2'900	7'021.78
Einnahmen Finanzvermögen	18'300	19'500	-1'200	28'854.75
Ergebnis aus Finanzierung	-10'100	-6'000	-4'100	21'832.97
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-748'670	-801'772	53'102	181'626.17
Interne Verrechnungen	0	0	0	0.00
Total Aufwand	8'757'510	8'297'082	460'428	7'669'255.41
Total Ertrag	8'008'840	7'495'310	513'530	7'850'881.58

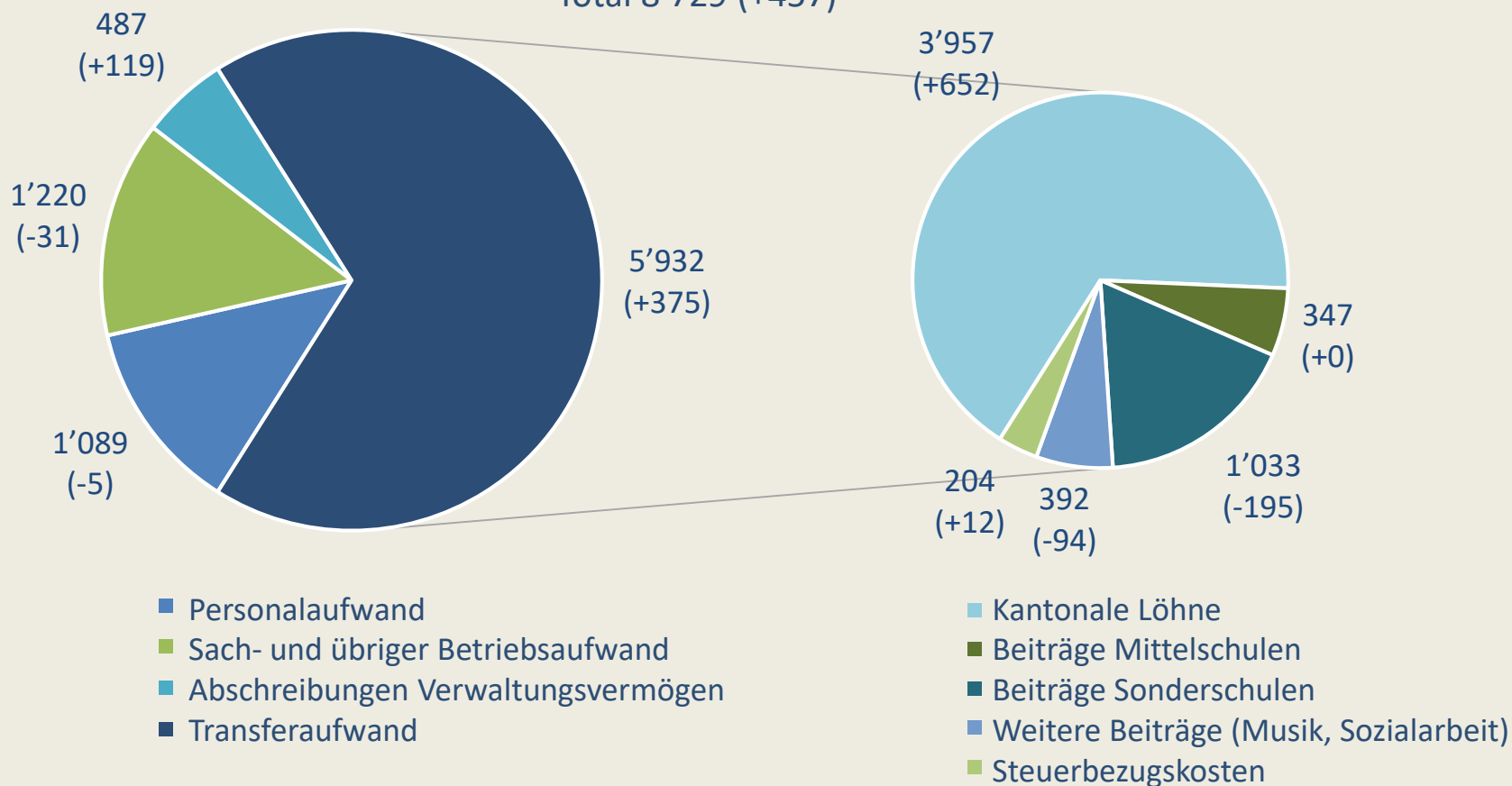


Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

Erfolgsrechnung im Detail – Betrieblicher Aufwand

Betrieblicher Aufwand in TCHF

Total 8'729 (+457)

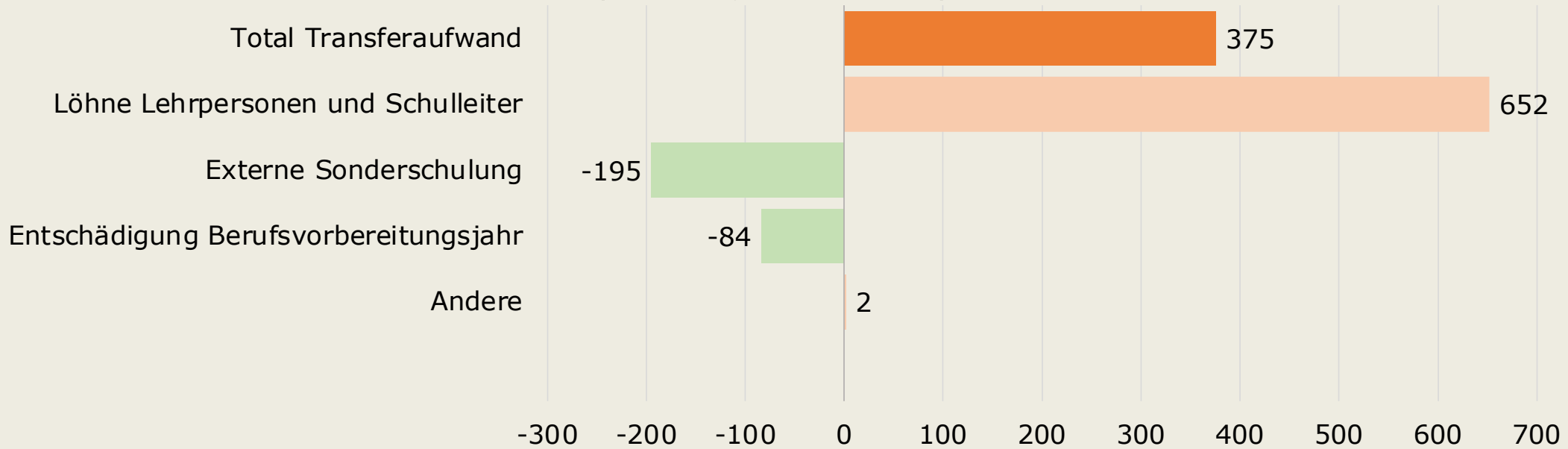




Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

Erfolgsrechnung im Detail – Transferaufwand

Abweichung zum Vorjahr in TCHF
(Total Budget 2024: 5'932)

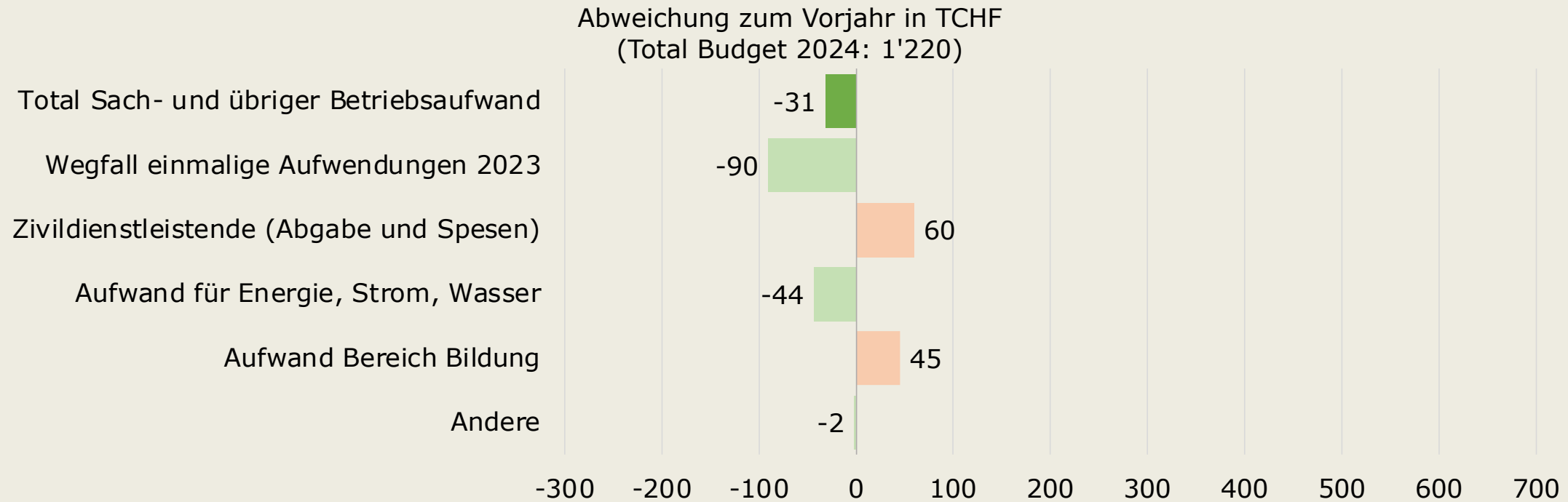


- Höherer Lohnaufwand für Lehrpersonen aufgrund von mehr Vollzeitstellen und kantonaler Lohnsteigerung
- Weniger Schülerinnen und Schüler in externer Sonderschulung und im Berufsvorbereitungsjahr



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

Erfolgsrechnung im Detail – Sach- und übriger Betriebsaufwand



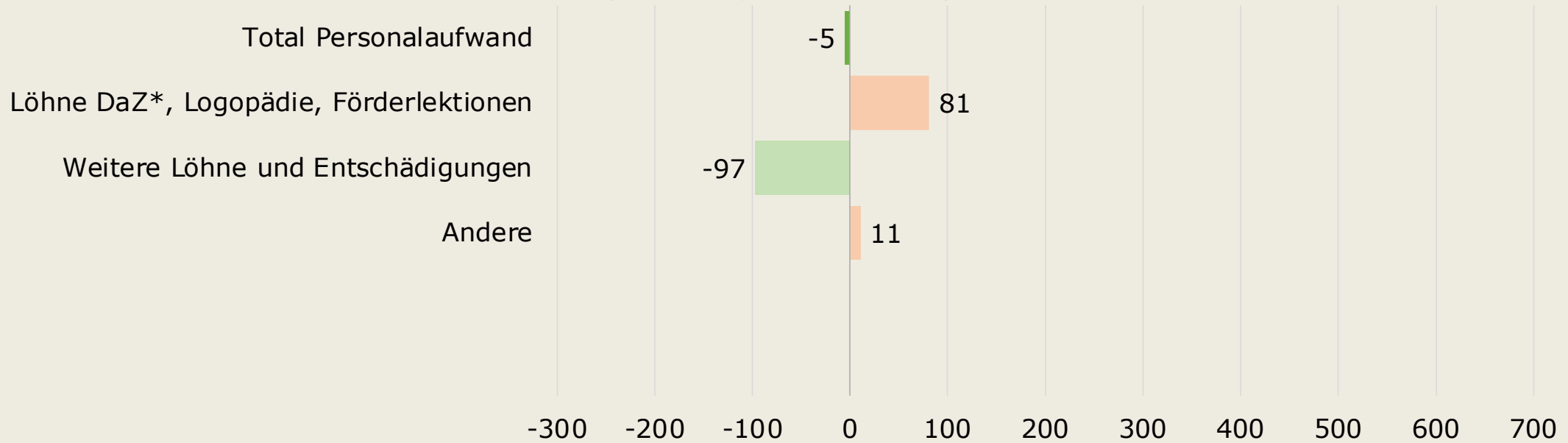
- Wegfall einmaliger Kosten 2023 (Pausenplatzentwässerung und Rückbau Container)
- Drei Zivildienstleistende anstatt Praktikanten (Kostenneutral; Umlagerung)
- Mehr Fördermassnahmen und höhere Kosten für Schülertransporte



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

Erfolgsrechnung im Detail – Personalaufwand

Abweichung zum Vorjahr in TCHF
(Total Budget 2024: 1'089)

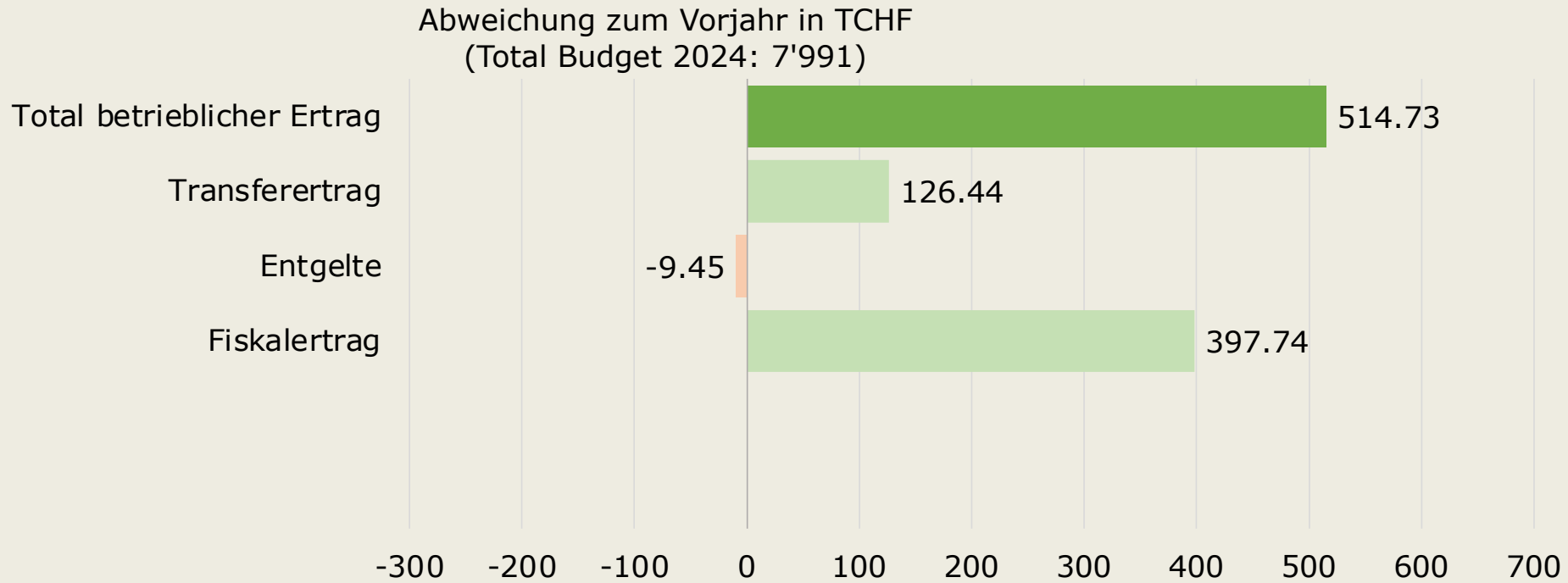


- Mehr Schüler mit DaZ*-Unterricht und höheres Pensum Klassenassistenz
- Keine Praktikanten, dafür Zivildienstleistende (kostenneutral, Umlagerung)
- Weniger kommunale Lehrpersonen



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

Erfolgsrechnung im Detail – Betrieblicher Ertrag



- Mehr Finanzausgleich und kantonale Beiträge an integrierte Sonderbeschulung, dagegen weniger Schüler aus Dinhard
- Höherer Steuerertrag für das Rechnungsjahr und frühere Jahre aufgrund Meldung Gemeinden



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

Nettoinvestitionen Budget 2024

In CHF	Budget 2024
Anschaffung iPads 2024	60'000
Umbau Lernlandschaft Trakt 1	1'210'000
Mittagstisch (Mobiliar, Lüftung, etc.)	50'000
Beleuchtung T1 Umstellung auf LED	76'000
Projektierungskosten Ersatz Heizanlage + PV-Anlage	100'000
Projektkosten Umstellung SV-Software (CMI/Pupil)	30'000
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'526'000



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

Finanzierungsübersicht Budget 2024

in CHF	Budget 2024
Aufwandüberschuss	-748'670
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	487'300
Selbstfinanzierung	-261'370
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'526'000
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-1'787'370
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-17%

Nettovermögen per 31.12.2022: CHF 5'250'846.40

- Negative Selbstfinanzierung zulässig aufgrund des (hohen) Nettovermögens per Ende 2022
- Jedoch: keine nachhaltige Finanzierungssituation



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

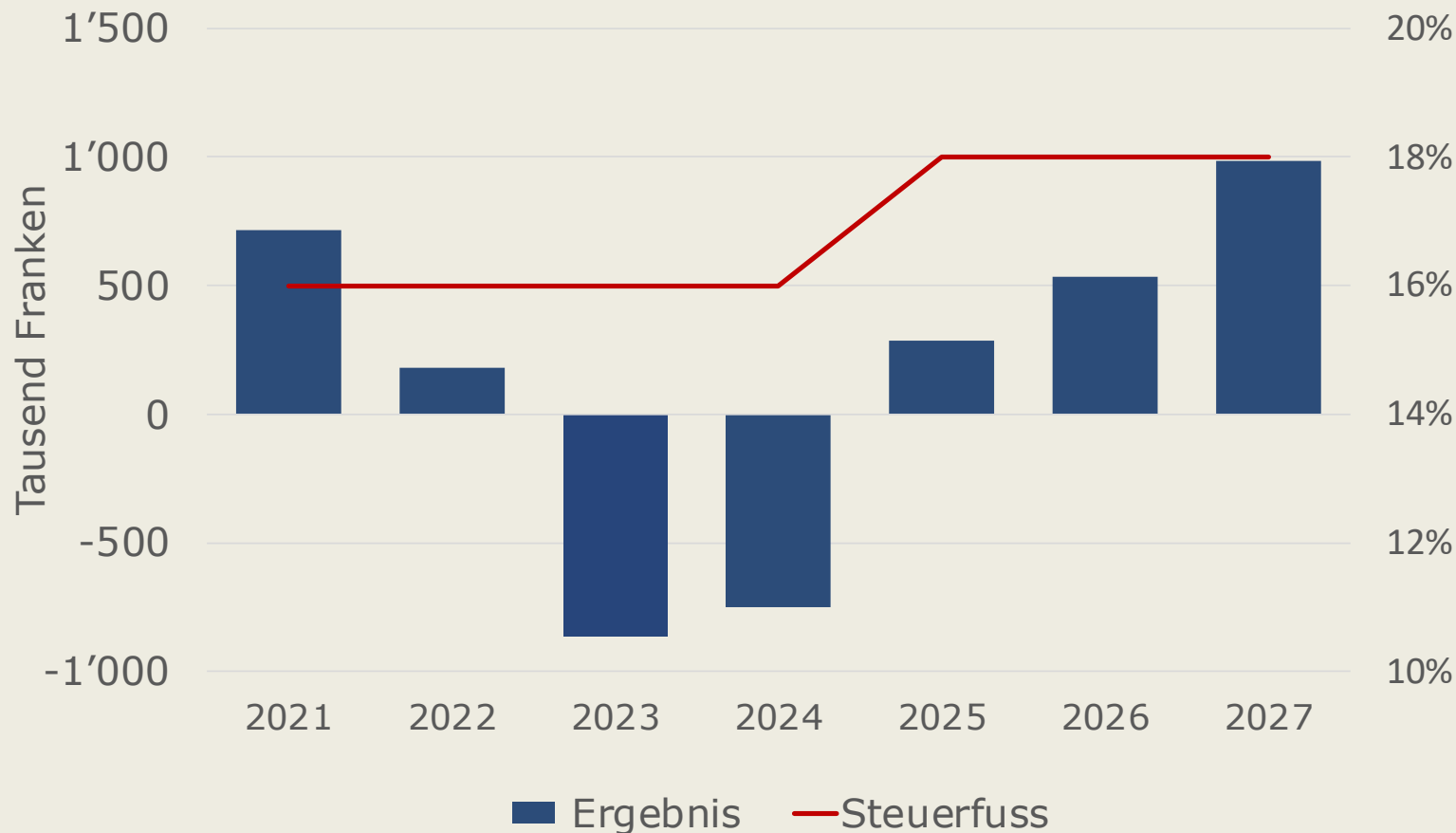
Finanz- und Aufgabenplan – wichtigste Erkenntnisse

- **Anstieg der Erträge** basierend auf Konjunkturprognose
- Aufwandseitig **steigende Ausgaben** infolge Teuerung, mehr Vollzeitstellen – **erhebliche Unsicherheit** bezüglich der Kostenentwicklung
- Momentan vergleichsweises **hohes Investitionsvolumen**
 - Lernlandschaften (bis 2024): rund CHF 4.9 Mio.
 - Ersatz Heizung und eventuell PV-Anlage (24/25): rund CHF 2,5 Mio.
- Aufnahme **Fremdkapital** in der Grössenordnung von (vorübergehend) CHF 3.5 Mio.
- **Aktueller Steuerfuss** nur noch bis Ende 2024 tragbar – danach Rückkehr auf den ursprünglichen Satz von 18%



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

Finanz- und Aufgabenplan – Erfolgsrechnung

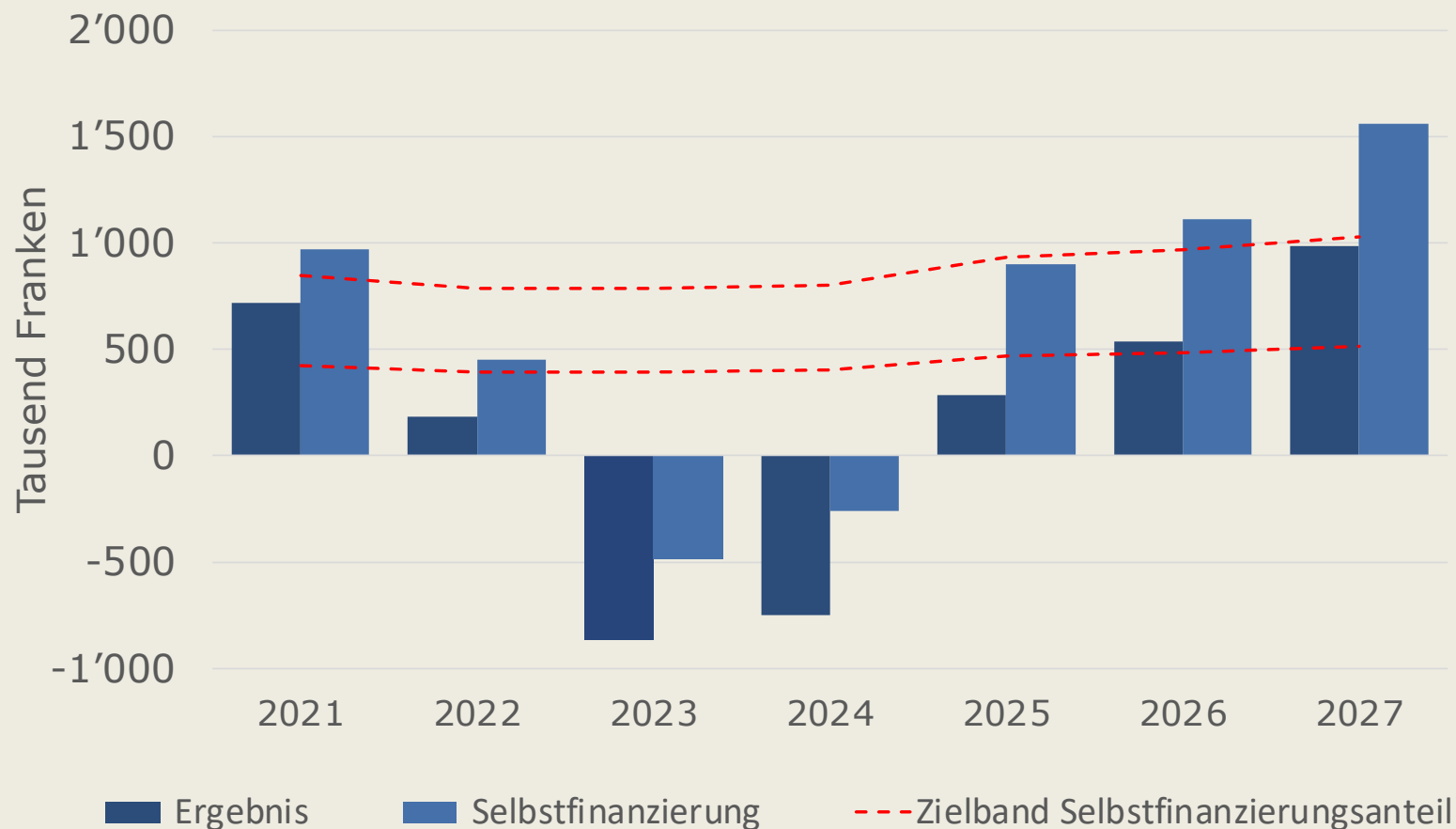


- Rechnungsergebnis 23 vermutlich leicht schlechter als budgetiert
- Budget 24 belastet durch Ausgabenwachstum (siehe vorhergehende Folien)
- Mit der Steuerfusserhöhung ab 2025 werden wieder positive Ergebnisse erzielt
- Auswirkungen verschiedener laufender Vernehmlassungen auf Kantonsebene sind noch nicht berücksichtigt



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

Ergebnis und Selbstfinanzierung



- Ohne Steuererhöhung ab 2025 Selbstfinanzierung weiterhin negativ
- Zielbandbreite Selbstfinanzierungsanteil 5–10% des laufenden Ertrages (Median Kt. ZH bei 12%)
- Zielerreichung mit Steuerfusserhöhung auf 18% ab 2025
- Auswirkungen pender Vernehmlassungen jedoch noch nicht berücksichtigt



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Sekundarschulgemeinde Seuzach in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 19.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'757'510
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'500'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'256'610
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'526'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'526'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Sekundarschulgemeinde Seuzach finanzrechtlich 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 2024 der Sekundarschulgemeinde Seuzach entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	40'674'625
Steuerfuss			16%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'256'610
	Steuerertrag bei 16%	Fr.	6'507'940
	Aufwandüberschuss	Fr.	748'670

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag der Schulpflege auf 16 % (Vorjahr 16 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8442 Hettlingen, 24.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Hettlingen

Felix Rutz
Präsident

Sascha Trüb
Prüfungsleiter



Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss





Geschäft 1: Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss

Antrag der Sekundarschulpflege Seuzach

1. Antrag zum Budget

Die Sekundarschulpflege Seuzach beantragt der Schulgemeindeversammlung vom 29. November 2023, das Budget 2024 zu genehmigen.

2. Antrag zum Steuerfuss

Die Sekundarschulpflege Seuzach beantragt der Schulgemeindeversammlung vom 29. November 2023, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 16% (Vorjahr 16%) des einfachen Gemeindesteuersatzes festzusetzen.



Geschäft 2: Abschluss Verpflichtungskredit „Containerlandschaft“



Geschäft 2: Abschluss Verpflichtungskredit „Containerlandschaft“

Beleuchtender Bericht

<i>Jahr</i>	<i>Kosten</i>	<i>bereits durch</i>	<i>Kredit/ SGV abgenommen</i>	<i>laufende Kosten</i>
<u>Verpflichtungskredit</u>				
Projektierungskosten	2016	Fr. 20'000.00	SGV 30.5.18	
Containerinstallation	2017	Fr. 86'262.40	SGV 30.5.18	
Mobiliar	2017	Fr. 52'799.20	SGV 30.5.18	
Rückbau Container	2023	<u>Fr. 19'920.35</u>	<i>offen</i>	
		Fr. 178'981.95		Fr. 240'000.00
<u>Folgekosten</u>				
Miete	7.17-7.20	Fr. 167'582.00	SGV 30.5.18	Fr. 125'000.00 (Mehrkosten/ behördliche Auflagen)
<u>Zusatzkredit</u>				
Miete	8.20-3.23	<u>Fr. 130'618.75</u>	<i>offen</i>	<u>Fr. 155'000.00</u>
T O T A L		Fr. 477'182.70		Fr. 520'000.00



Geschäft 2: Abschluss Verpflichtungskredit „Containerlandschaft“

Beleuchtender Bericht, Fortsetzung

...

Die Kreditunterschreitung konnte aufgrund der sorgfältigen Kostenkontrolle erreicht werden. Die Containerlandschaft wurde per Ende März 2023 käuflich durch die Sekundarschule erworben und bereits ab Mitte April 2023 zurückgebaut. Budgetiert waren die Mietzinse bis Ende Schuljahr, d.h. 30.8.2023.

Die Schulpflege der Sekundarschule Seuzach hat den Abschluss der Projektierungs-/Verpflichtungskredite mit Fr. 477'182.70 zuhanden der RPK und der Schulgemeindeversammlung genehmigt und verabschiedet.

Seuzach, 19. September 2023, Sekundarschulpflege Seuzach



Geschäft 2: Abschluss Verpflichtungskredit „Containerlandschaft“

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Abrechnung der Kredite Container Lernlandschaften** der Sekundarschulgemeinde Seuzach in der von der Sekundarschulpflege beschlossenen Fassung vom 30.08.2022 geprüft. Die Kreditabrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Kredit Bau Containeranlagen gemäss Schulgemeindeversammlung vom 30.11.2016	CHF	240'000.00	
Kredit Miete und Benutzungskosten Container in Kompetenz Schulpflege	CHF	125'000.00	
Zusatzkredit Weiterführung Container gemäss Schulgemeindeversammlung vom 25.11.2020	CHF	155'000.00	
Kreditsumme Container Lernlandschaften	CHF	520'000.00	
Kreditabrechnung	CHF	477'182.71	
Kreditunterschreitung	CHF	42'817.29	-8.2%

- 2 Die Prüfung gibt zu folgenden Bemerkungen Anlass:

- Das Projekt Container-Lernlandschaften ist abgeschlossen.
- Die Projektierung wurde gemäss den Anforderungen der Kreditanträge umgesetzt.
- Die Abrechnung stimmt mit der Buchhaltung überein.
- Die Abweichung zur Kreditsumme ist begründet.

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Schulgemeindeversammlung, die Abrechnung der Kredite Container Lernlandschaften entsprechend dem Antrag der Sekundarschulpflege zu genehmigen.

8442 Hettlingen, 24.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Hettlingen

Felix Rutz
Präsident

Sascha Trüeb
Prüfungsleiter



Geschäft 2: Abschluss Verpflichtungskredit „Containerlandschaft“





Geschäft 2: Abschluss Verpflichtungskredit „Containerlandschaft“

Antrag der Sekundarschulpflege Seuzach

Die Sekundarschulpflege Seuzach beantragt der Schulgemeindeversammlung vom 29. November 2023, den Verpflichtungskredit inkl. Zusatzkredit „Containerlandschaft LeLa“ mit Gesamtkosten von Fr. 477'182.70 abzuschliessen.



Geschäft 3: Allfälliges (Anfragen gemäss Art. 17 GG)

Es sind keine Anfragen eingetroffen.



Schluss der offiziellen Versammlung

- Versammlungsführung
- Rechtsmittel
- Gemeindeversammlungsprotokoll



Rechtsmittelbelehrung

Gegen die gefassten Beschlüsse der Schulgemeindeversammlung 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 der politischen Rechte in der Gemeindeversammlung gerügt worden ist. Im Übrigen kann innert 30 Tagen schriftlich Rekurs erhoben werden.

Die Rekursschrift muss einen Antrag und die entsprechende 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 die Rechtsmittel offensichtlich aussichtslos sind.



Informationen aus dem Gemeindevorstand



Informationen aus dem Schulbetrieb

Es berichtet unser Schulleiter Pascal Merk.



Verabschiedung

Danke für Ihre Teilnahme und Ihre Aufmerksamkeit.

Wir wünschen Ihnen eine gute Heimkehr und eine angenehme Winterzeit.

Wir freuen uns, Sie auch an der Schulgemeindeversammlung vom **29. Mai 2024** zu begrüßen.