

Schule mit unverändertem Steuerfuss

Der kantonale Finanzausgleich (Ressourcenzuschuss) fällt im Rechnungsjahr 2014 für die Schulgemeinde um gut 55% bzw. um Fr. 2'636'200.00 tiefer aus als im Jahr 2013. Der Grund dafür ist im gesunkenen kantonalen Durchschnitt der Steuerkraft begründet. Die Vermögenserträge fallen um 79% bzw. Fr. 1'627'00.00 tiefer aus als im Jahr 2013, weil im laufenden Jahr 2013 der Buchgewinn von Fr. 1'628'600.00 durch das vom Souverän bewilligte Landgeschäft mit der politischen Gemeinde (Land ,In der Höh' und Arbeitsschulhaus) verbucht werden konnte. Somit muss die Schulgemeinde im Jahr 2014 mit Fr. 4'263'400.00 oder 8.8% kleineren Erträgen rechnen als noch im Jahr 2013, was zu einem Aufwandüberschuss von Fr. 455'700 führt.

Während die Erträge um 8.8% gesunken sind, konnte die Kostensteigerung trotz steigenden kantonalen Lehrerlöhnen, der neu anfallenden Miete für die Büroräumlichkeiten für Schulverwaltung und pädagogische Beratungsstelle im neuen Gemeindehaus (Fr 127'300) sowie den neu anfallenden Mieten für die Tagesstrukturen im Arbeitsschulhaus, den höheren Abschreibungen und den leicht steigenden sonderpädagogischen Kosten auf 1.9% beschränkt werden. Dies war nur möglich, da im betragsmässig kleineren Bereich der beeinflussbaren, variablen Kosten nochmals gespart wurde. Kürzungen bei den variablen Kosten können aber nicht beliebig gemacht werden – sie haben nun das verantwortbare Mass erreicht, so dass ein Aufwandüberschuss von Fr. 455'700.00 nicht zu verhindern war.

Die Lohnkosten der aufgelösten Grundstufen werden zu rund 2/3 auf den Kindergarten und zu rund 1/3 auf die Primarschule umgelagert. Der Voranschlag 2014 wurde von der Schulpflege am 23.08.2013 genehmigt.

Investitionsrechnung

Das Investitionsvolumen nimmt im Jahr 2014 gegenüber dem Vorjahr wieder zu und beträgt Fr. 6'350'000. Einerseits ist nach 20 Jahren das Heizungs- und Lüftungssystem des Spezialtraktes Feldhof für Fr. 400'000.00 zu ersetzen und andererseits fallen für das Projekt Schulraum 2020 vor allem die vom Souverän bewilligten Investitionen für den Schulhausneubau In der Höh an.

Eigenkapital

Per Ende 2012 betrug das Eigenkapital Fr 19'322'250.53. Nach Berücksichtigung des budgetierten Ertragsüberschusses 2013 von Fr. 4'170'700 und des budgetierten Aufwandüberschusses 2014 von Fr. 455'700 dürfte sich dieser Saldo per Ende 2014 auf Fr. 23'492'950.53 belaufen.

Aussichten und Zusammenfassung

Als Führungs- und Informationsinstrument wurde von Gemeinderat und Schulpflege der Finanzplan 2013-2017 entwickelt. Diese rechtlich unverbindliche Ergänzung des Voranschlages enthält die Prognose zur wirtschaftlichen und demografischen Entwicklung und ermöglicht eine zukunftsgerichtete gemeinsame Finanz-, Investitions- und Steuerfusspolitik der Schulgemeinde und der Politischen Gemeinde. Für das Projekt Schulraum Volketswil 2020 zeichnet sich vorübergehend ein Finanzierungslücke in den Jahren 2016 und 2017 ab, die aus heutiger Sicht durch die Aufnahme von Fremdgeld und nicht durch eine Steuerfusserhöhung gedeckt werden soll. Somit sind für die Planperiode keine Steuerfusserhöhungen vorgesehen. Der Voranschlag 2014 der Schulgemeinde mit gleichbleibendem Steuerfuss wird dem Souverän an der Gemeindeversammlung vom 6. Dezember 2013 zur Abstimmung vorgelegt.

Laufende Rechnung nach Arten

	Budget 2014	Budget 2013	Abweichung	In %
AUFWAND				
Personalaufwand (Gde.-Angst.)	12'647'100	11'802'000	845'100	+7.2
Sachaufwand	4'807'300	4'995'800	188'500	-3.8
Entsch. für DL anderer Gemeinwesen (kant. Lehrkräfte)	20'647'100	21'095'800	448'700	-2.2
Betriebs- und Defizitbeiträge	1'168'700	1'240'800	72'100	-5.8
Total Betriebsaufwand	39'270'200	39'134'400	135'800	+0.3
Passivzinsen	217'000	173'000	44'000	+25.4
Abschreibungen	1'315'100	743'000	572'100	+76.9
Interne Verrechnungen	3'400		3400	+100
Total Aufwand	40'805'700	40'050'400	755'300	+ 1.9
ERTRAG				
Steuern	36'031'000	35'493'000	538'000	+1.5
Vermögenserträge	428'200	2'055'400	1'627'200	-79.2
Entgelte	1'343'500	1'198'000	145'500	+12.1
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	2'131'900	4'768'100	2'636'200	-55.3
Rückerstattung von Gemeinwesen	191'500	341'000	149'500	-43.8
Beiträge mit Zweckbindung	220'500	365'000	144'500	-39.6
Interne Verrechnungen	3'400	600	2'800	+466.7
Total Ertrag	40'350'000	44'221'100	3'871'100	-8.8
Gesamtertrag	40'350'000	44'221'100	3'871'100	-8.7
Gesamtaufwand	40'805'700	40'050'400	755'300	-1.9
Ertragsüberschuss	-455'700	4'170'700	-4'626'400	-110.9

Laufende Rechnung nach Gruppen

	Budget 2014		Budget 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Laufende Rechnung	40'805'700	40'350'000	40'050'400	44'221'100
Nettoergebnis		455'700	4'170'700	
Kindergarten	3'166'300	5'000	2'531'000	20'000
Grundstufe			1'051'200	0
Primarschule	12'483'700	192'400	11'761'600	291'800
Sekundarschule	7'447'600	119'400	7'541'500	104'800
Tagesstrukturen	489'300	395'000	449'400	300'000
Musikschule	1'090'400	591'500	1'326'100	545'500
Schulliegenschaften	3'674'100	88'400	3'892'900	68'200
Volksschule allgem.	1'112'900	0	1'146'900	0
Schulverwaltung	2'564'000	5'500	2'723'500	25'500
Sonderschulung	5'860'100	147'500	5'335'700	315'000
Bildungsw. übriges	224'300	218'000	235'500	235'000
Gesundheit	119'800	0	106'400	0
Finanzen + Steuern	2'573'200	38'587'300	1'948'700	42'315'300

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Budget 2014	Budget 2013
Investitionen Schulliegenschaften und -anlagen im Verwaltungsvermögen	6'350'000	4'352'000
Investitionen im Finanzvermögen	0	0
Nettoinvestitionen VV und FV	6'350'000	4'352'000

Zur Realisierung resp. Fertigstellung im Jahre 2014 sind vorgesehen:

Umsetzung „Schulraum Volketswil 2020“	CHF 5'900'00
Ersatz Heizung Feldhof-Zentral	CHF 400'000
Gesamte Schule, Ersatz Mobiliar	CHF 50'000