

Antrag und Beleuchtender Bericht

an die

Delegiertenversammlung

betreffend

Jahresrechnung 2018

A. Antrag

1. Die Rechnung 2018 schliesst mit einem Aufwand von CHF 5'772'504.41 und einem Ertrag von CHF 2'157'861.60 ab.
2. Der Aufwandüberschuss, der von den Verbandsgemeinden getragen wird, beträgt CHF 3'614'642.81.
3. Globalbudget HPS:

Globalkredit HPS (gemäss Budget 2018)	CHF	1'296'202.00
Aufwandüberschuss HPS gemäss Wirkungsrechnung 2018	CHF	1'201'268.42
Netto-Zielabweichung gemäss Wirkungsrechnung 2018 (Rücklage in Bestandesrechnung)	CHF	16'805.77
Bereinigter Globalkredit gemäss JR 2018 (Nettokredit)	CHF	1'218'074.19

B. Beleuchtender Bericht

	Rechnung 2017	Voranschlag 2018	Rechnung 2018
Aufwand	CHF 5'713'598.27	CHF 5'887'852	CHF 5'772'504.41
Ertrag	CHF 2'245'991.15	CHF 2'103'802	CHF 2'157'861.60
Aufwandüberschuss	CHF 3'467'607.12	CHF 3'784'050	CHF 3'606'731.26

Der Gesamtaufwand 2018 des SZV liegt um CHF 115'347.59 (ca. 2%) tiefer gegenüber dem Voranschlag. Abweichungen entstanden v.a. in den folgenden Bereichen:

- Im Personalaufwand resultiert ein Mehraufwand von rund CHF 16'142.--:
Trotz Mehrleistung im Schulpsychologischen Dienst, bei der Psychomotorik-Therapiestelle und die anfangs Jahr doppelt besetzte Schulverwaltung resultieren über den gesamten Schulzweckverband beim Personalaufwand Mehrkosten von lediglich 0.36%. Begünstigt wird dies durch den Minderaufwand bei den Personalkosten der Frühberatungsstelle und den Minderaufwand beim Lehrpersonal und dem übrigen Personalaufwand der Heilpädagogischen Schule.

- Im Sachaufwand resultiert ein Minderaufwand von rund CHF 98'073.00.
Hier wurden in allen Bereichen das Budget nicht ausgeschöpft und somit gegenüber dem Budget 11.57 % eingespart.
- Bei den Betriebs- und Defizitbeiträgen ist gesamthaft ein Minderaufwand von CHF 11'236.50.— zu verzeichnen. Für Berufspraktika wurden lediglich CHF 3'513.50.— eingesetzt Externe Therapien waren nur CHF 1350.-- angezeigt, budgetiert wurde CHF 12'500.--.

Aus der Wirkungsrechnung HPS resultiert ein um CHF 16'805.77 bereinigter Globalkredit. Gemäss Beschluss der Verbandsschulpflege vom 14. Februar 2019 wird dieser Betrag zu 90% und 10% den beiden Rücklagenkonten HPS in der Bilanz gutgeschrieben. Der Saldo des Kontos „Rücklagen aus Globalbudget HPS (90%)“ beträgt per 31.12.2018 CHF 470'416.13.

Auf der Ertragsseite verzeichnen die Entgelte (Beiträge von IV, Versicherungen etc.) eine Abnahme von insgesamt Fr. 115'347.59 (-2%) auf.

Bei den Staatsbeiträgen mussten sowohl von der Heilpädagogischen Schule als auch von der Frühberatungsstelle Einbussen hingenommen werden, insgesamt mehr als CHF 173'053.--.

Der Aufwandüberschuss zulasten der Verbandsgemeinden fällt somit um CHF 4'193.81 (-0.12 %) tiefer aus, als veranschlagt.

Die detaillierten Abweichungen gegenüber dem Voranschlag 2018 sind im Anhang der Jahresrechnung 2018 erläutert.

Schlussbemerkungen:

Die Verbandsschulpflege hat der Jahresrechnung 2018 am 14. Februar 2019 zugestimmt.

Die RPK Affoltern am Albis hat die Rechnung 2018 am 19. Mai 2019 geprüft und empfiehlt der Delegiertenversammlung, diese anzunehmen.

23. Mai 2019/sv