

Budget 2023

Ablieferung an Schulpflege	16.09.2022
Abnahmebeschluss Schulpflege	19.09.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	20.09.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	19.10.2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	23.11.2022
Veröffentlichung	31.12.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Schulpflege	5 - 10
2 Anträge und Beschlüsse	11 - 13
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	15
4 Finanzierung	16
5 Haushaltsgleichgewicht	17 - 18
6 Erfolgsrechnung	19
7 Investitionsrechnungen	20 - 21
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	23 - 26
9 Erfolgsrechnung	27 - 38
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	39
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	40 - 41
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	-
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	43
14 Finanzkennzahlen	44



Kontakt

Oberstufenschulgemeinde Weiningen
Badenerstrasse 36
8104 Weiningen

Finanzvorstand: Bruno Vogt

Rechnungsführer/in: Stella Incardona
Telefon 043 455 11 11
E-Mail schulverwaltung@oberstufeweiningen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Budget 2023 – Genehmigung und Festsetzung des Steuerfusses

Bruno Vogt, Finanzvorstand

Bericht

Die Oberstufenschulpflege Weiningen hat an ihrer Sitzung vom 19. September 2022 das Budget 2023 genehmigt. Sie beantragt der Kreisgemeindeversammlung vom 23. November 2022:

1. Genehmigung des Budgets 2023, welches in der Erfolgsrechnung bei einem Gesamtaufwand von CHF 11'914'300.00 und einem Ertrag (ohne ordentliche Steuererträge Rechnungsjahr) von CHF 2'425'800.00 einen Nettoaufwand von CHF 9'488'500.00 ausweist.
2. Festlegung des Steuerfusses für das Jahr 2023 auf 18%.

1. Übersicht

Gesamtaufwand	CHF	11'914'300.00
Ertrag (ohne ordentliche Steuererträge Rechnungsjahr)	CHF	2'425'800.00
Nettoaufwand (= zu deckender Aufwandüberschuss)	CHF	9'488'500.00

Steuerertrag Rechnungsjahr (Einkommens-, Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern) 18%	CHF	9'206'800.00
Aufwandüberschuss	CHF	281'700.00

Der Aufwandüberschuss wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Ausgaben Investitionsrechnung	CHF	5'228'000.00
Verwaltungsvermögen		
Einnahmen Investitionsrechnung	CHF	0.00
Verwaltungsvermögen		
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	5'228'000.00

2. Steuerfuss

Seit dem Jahr 2020 hat die Oberstufenschulgemeinde einen konstanten Steuerfuss von 18%. Für das Jahr 2023 wird der Kreisgemeindeversammlung wiederum ein Steuerfuss von 18% beantragt.

Für die Berechnung der Steuereinnahmen des vorliegenden Budgets 2023 wurden die Angaben der Politischen Gemeinden der Kreisgemeinde Weiningen übernommen.

3. Generelles

Im August 2022 haben 136 Schüler/-innen, verteilt auf acht 1. Sek.-Klassen die Oberstufenschulzeit an der Oberstufenschule Weiningen begonnen. Insgesamt führt die Oberstufenschule Weiningen im Schuljahr 2022/23 21 Klassen mit total 398 Schüler/-innen (Vorjahr 359). Für das Schuljahr 2023/24 gehen wir aufgrund der prognostizierten Schülerzahlen davon aus, dass die Anzahl Klassen gleichbleiben wird. Der Gesamtaufwand des Budgets 2023 ist CHF 944'700.00 höher als im Vorjahr.

Das Budget 2023 wurde gemäss den Richtlinien der Direktion der Justiz und des Innern, Gemeindeamt, Zürich erstellt. Bei den Besoldungen des Lehrpersonals sind dies neben den ordentlichen Lohnkosten: 1,1% für den Teuerungsausgleich sowie 0,2% für Einmalzulagen. Bei den Besoldungen des kommunal angestellten Personals wurden 1,1% für den Teuerungsausgleich, 0,5% für automatische Stufenerhöhungen, 0,6% für individuelle Lohnerhöhungen und 0,0% für Einmalzulagen eingerechnet.

Bezüglich Sachaufwand sind im Budget 2023 lediglich die notwendigen Aufwendungen berechnet worden. Im Übrigen basiert das Budget auf den aktuell bekannten Daten und Schülerzahlen.

Für das Budgetjahr 2023 wird mit einem 100%-igen einfachen Gemeindesteuerertrag der ordentlichen Steuern vom Rechnungsjahr in der Höhe von CHF 51'148'889.00 gerechnet. Dies entspricht einer Zunahme um CHF 2'420'556.00 im Vergleich zum Budget 2022. Bei

einem Steuerfuss von 18% betragen die für die Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu erwartenden Steuereinnahmen der ordentlichen Steuern des Rechnungsjahres CHF 9'206'800.00.

Die gemäss Finanzausgleichsgesetz des Kantons Zürich durch die Direktion der Justiz und des Innern berechneten Beträge für den Zürcher Finanzausgleich (Bemessung 2021) sind im Budget 2023 mit einem Anteil von CHF 1'459'800.00 berücksichtigt.

Das Eigenkapital per 31.12.2021 beträgt CHF 5'273'423.51. Das Budget 2022 rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 216'200.00. Der Aufwandüberschuss des vorliegenden Budgets 2023 beläuft sich auf CHF 281'700.00.

Die Bankschulden betragen per 31.12.2021 CHF 0.00. Diese konnten im Rechnungsjahr 2021 komplett zurückbezahlt werden, womit die Oberstufenschulgemeinde aktuell schuldenfrei ist.

4. Erfolgsrechnung

2130 Sekundarstufe

Der Gemeindeanteil an die Löhne der Lehrpersonen liegt gegenüber dem Budget 2022 um CHF 354'000.00 höher da im Schuljahr 2022/23 eine Klasse mehr geführt wird.

Der Staatsanteil an das kantonal angestellte Lehrpersonal beträgt 20 %. Es werden weitere Staatsbeiträge erwartet: CHF 12'000.00 für die Integrierte Sonderschulung in der Verantwortung der Regelschule (ISR) und CHF 46'000.00 für das Programm „QUIMS“.

Aufgrund der steigenden Schülerzahlen fällt der Aufwand für Lehrmittel und Schulmaterial höher aus. Zudem müssen neue Anschaffungen wie Schülertische/-stühle, Whiteboards und iPad-Zubehör getätigt werden. Die Anschaffung von Hardware für die Schüler/-innen vom 1. Jahrgang von CHF 118'000.00 sind in der Investitionsrechnung budgetiert. Die planmässigen Abschreibungen der Mobilien im Bereich der Sekundarstufe steigen entsprechend auf CHF 130'000.00.

Im aktuellen Schuljahr besuchen 22 Schüler/-innen das Berufsvorbereitungsjahr an der Berufswahlschule. Für das Budget 2023 wurde wie im Budget 2022 mit einer durchschnittlichen Schülerzahl von 22 gerechnet, was einem Schulgeld von CHF 299'800.00 entspricht.

Die Beiträge an die kantonalen Mittelschulen bzw. der Gemeindeanteil an die Langzeitgymnasien sind gemäss den Angaben des Mittelschul- und Berufsbildungsamtes budgetiert, nämlich CHF 16'300.00 pro Schüler/-in, was bei 32 Schüler/-innen dem Betrag von CHF 521'600.00 entspricht. Das Vorjahresbudget enthält CHF 407'500.00 für 25 Schüler/-innen à CHF 16'300.00.

2140 Musikschulen

Gemäss Musikschulverordnung müssen die Schulen einen so grossen Kostenanteil für die musikalische Ausbildung der Jugendlichen bis zur

Vollendung des 20. Altersjahres übernehmen, dass die Elternbeiträge nach Berücksichtigung der vom Kanton geleisteten Schülerpauschalen (ca. 4 % der Kosten) 50 % nicht übersteigen. Die Schüler/-innen der Oberstufenschule Weiningen besuchen entweder die Musikschule Limmattal oder diejenige der Primarschule Oetwil-Geroldswil. Beide Musikschulen stellen der Oberstufe für die besuchten Lektionen Rechnung. Das Budget 2023 beinhaltet den Betrag von CHF 146'000.00 für den Unterricht an den beiden Musikschulen (Vorjahr CHF 146'000.00).

2170 Schulliegenschaften

Die Lohnsumme für das Verwaltungs- und Betriebspersonal sinkt im Verhältnis zum Vorjahr um CHF 29'700.00, infolge Pensionierung und Neuanstellung.

Für den laufenden Unterhalt und die Instandhaltung der Schulanlage ist ein Betrag von insgesamt CHF 236'700.00 (Vorjahr CHF 144'200.00) budgetiert. Darin enthalten ist unter anderem die neue Klimaanlage im Westtrakt (CHF 47'000.00).

Der Baurechtszins berechnet sich nach dem 100 %-Steuerertrag der Kreisgemeinden und beträgt für das Jahr 2023 CHF 307'000.00 (0,6 % von CHF 51'148'889.00).

Die planmässigen Abschreibungen auf Tief-, Hochbauten und Mobilien wurden mit CHF 134'800.00 (Vorjahr CHF 156'100.00) berechnet.

2180 Tagesbetreuung

Die Anmeldungen zum Mittagstisch haben sich im Vergleich zum letzten Schuljahr von 50 auf 25 reduziert. Seit Beginn der Einführung des Mittagstischs beträgt der Elternbeitrag unverändert CHF 15.00 pro Tag. Die Ausgaben der Tagesbetreuung sind mit CHF 61'700.00 veranschlagt und es wird mit Einnahmen in der Höhe von CHF 26'700.00 gerechnet, was einem Deckungsgrad von 43 % entspricht.

2190 Schulleitung

Die Sitzungsgelder an die Schulpflege werden um CHF 12'500.00 höher budgetiert, da es deutlich mehr Sitzungen geben wird. Der Gemeindeanteil an der Besoldung der Schulleitung fällt um CHF 12'000.00 höher aus. Zudem musste das Budget für die Rechtsberatung um CHF 10'000.00 erhöht werden.

2191 Schulverwaltung

Die Lohnkosten der Schulverwaltung wurden um CHF 36'800.00 höher budgetiert, um den administrativen Mehraufwand im Zusammenhang mit dem Schulhauserweiterungsbau abfedern zu können.

Die Kosten für den Steuerbezug des Kantons und der Gemeinden, die in der Funktion der Schulverwaltung verbucht werden müssen, sind mit einem Betrag von CHF 337'000.00 (Vorjahr CHF 326'000.00) budgetiert.

2192 Volksschule, Sonstiges

Im Bereich Volksschule Sonstiges wird mit Kosten von insgesamt CHF 349'600 (Vorjahr CHF 339'900.00) gerechnet.

Die Kosten für die Schulsozialarbeit, welche per Mitte 2021 an das AJB ausgelagert wurde, sind mit CHF 225'200.00 (Vorjahr CHF 204'800.00) budgetiert.

2193 Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat

Die Kosten für den Schulpsychologischen Dienst werden seit dem Budget 2022 in einer separaten Funktion ausgewiesen. Es wird mit Kosten von insgesamt CHF 78'100.00 (Vorjahr CHF 89'900.00) für den Schulpsychologischen Dienst rechts der Limmat (SPD r.d.L.) gerechnet.

2200 Sonderschulen

Per Stichtag 01.09.2022 besuchen 33 Schüler/-innen die Sekundarschule an einer Tagessonderschule oder in einem Sonderschulheim (Vorjahr 26 Schüler/-innen). Für das Budget 2023 wurden zudem diejenigen Schulgelder für Schüler/-innen, welche im Sommer 2022 in die Sekundarschule übertreten werden und voraussichtlich eine Sonderschulung benötigen, berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr ist der budgetierte Betrag von CHF 1'348'100.00 (Vorjahr CHF 1'173'900.00) wieder höher.

4330 Schulgesundheitsdienst

Die Aufwendungen für den gesetzlich vorgeschriebenen Arztuntersuchung, der Budgetbetrag für die Zahn- und Arztuntersuche bewegen sich im Rahmen des Vorjahresbudgets. Für Gesundheits-Massnahmen wurden im Budget 2023 noch CHF 10'000.00 eingesetzt (Vorjahr CHF 20'000.00 im Zusammenhang mit der Corona Pandemie).

5330 Leistungen an Pensionierte

Für Überbrückungsrenten wurde wiederum ein Betrag von CHF 14'400.00 budgetiert.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Die politischen Gemeinden der Kreisgemeinde Weiningen erwarten einen einfachen Gemeindesteuerertrag der ordentlichen Steuern vom Rechnungsjahr (Einkommens-, Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern) zu 100% von CHF 51'148'889.00 (Vorjahr CHF 48'728'333.00). Bei einem Steuerfuss von 18% (Vorjahr 18%) betragen die budgetierten Erträge für die Oberstufenschulgemeinde Weiningen 9'206'800.00. Dies sind CHF 435'700.00 mehr als im Vorjahresbudget.

Bei den Steuern aus früheren Jahren wird mit einem Totalbetrag von CHF 764'000.00 bzw. mit Mindereinnahmen gegenüber dem Budget 2022 in der Höhe von CHF 242'000.00 gerechnet.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Gemäss Verfügung des Gemeindeamtes Kanton Zürich wird die Oberstufenschule Weiningen gestützt auf das Finanzausgleichsgesetz von der Gemeinde Geroldswil CHF 631'918.00 und von der Gemeinde Weiningen CHF 827'858.00 erhalten. Die Gemeinden Oetwil a.d.L. und Unterengstringen müssen weder Finanzausgleich bezahlen noch erhalten sie Solchen, was demgemäss auch für die Oberstufenschule Weiningen gilt. Insgesamt erhält die Oberstufenschulgemeinde Weiningen den Betrag von CHF 1'459'800.00 (Vorjahr CHF 878'800.00). Der Ressourcenzuschuss 2025 auf Basis der Steuerkraft 2023 wird nicht abgegrenzt.

9610 Zinsen

Zurzeit hat die Oberstufenschulgemeinde Weiningen keine Bankschulden. Für das Rechnungsjahr 2023 wird jedoch damit gerechnet, dass aufgrund der hohen Investitionen Kapital in der Höhe von CHF 4'000'000.00 aufgenommen werden muss. Dafür wurde im Budget 2023 ein Zinsaufwand von CHF 60'000.00 eingesetzt. Die Vergütungszinsen auf Steuern werden für das Budget auf CHF 16'700.00 festgesetzt. Die Zinserträge auf Steuerforderungen belaufen sich ebenfalls auf CHF 16'700.00.

5. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hardwareanschaffung gemäss ICT-Konzept

Im Budget 2023 sind für Anschaffung Hardware für den 1. Jahrgang gemäss ICT-Konzept CHF 118'000.00 budgetiert.

Erweiterungsbau auf der Oberstufenschulanlage

Die Kreismundeversammlung hatte am 6. Juni 2018 einen Projektierungskredit in der Höhe von CHF 250'000.00 für einen Erweiterungsbau auf der Oberstufenschulanlage bewilligt. Die Stimmberechtigten der Kreismunde haben an der Urnenabstimmung vom 15. Mai 2022 dem Bruttokredit in der Höhe von CHF 12'470'000.00 zugestimmt.

Es wird damit gerechnet, dass der Erweiterungsbau im Zeitraum 2022 bis 2024 durchgeführt wird. In der Investitionsrechnung 2023 ist dafür ein Anteil von CHF 5'000'000.00 budgetiert.

Schliessanlage

Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus und wird bei Bedarf bei der Kreismundeversammlung vom 31. Mai 2023 beantragt.

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2023 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'914'300.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'425'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'488'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'228'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	5'228'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege beantragt der Kreisgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	51'148'889.00	
Steuerfuss		18%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'488'500.00
	Steuerertrag bei 18%	Fr.	9'206'800.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	281'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Schulpflege beantragt der Kreisgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 18% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Weiningen, 19.09.2022

Schulpflege Oberstufenschulgemeinde Weiningen



Michel Meier
Schulpräsident



Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 19.09.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'914'300.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'425'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'488'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'228'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	5'228'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Oberstufenschulgemeinde Weiningen finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die F Seite 12 en zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kreisgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	51'148'889.00	
Steuerfuss		18%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'488'500.00
	Steuerertrag bei 18%	Fr.	9'206'800.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	281'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kreisgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag der Schulpflege auf 18% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Oetwil, 19. Oktober 2022

Rechnungsprüfungskommission Oetwil an der Limmat

Präsident
Erwin Bühler

Aktuar
Gérald Künzle

Beschluss der Schulgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Schulgemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen am 23.11.2022 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'914'300.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'425'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'488'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'228'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	5'228'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	51'148'889.00	
Steuerfuss		18%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'488'500.00
	Steuerertrag bei 18%	Fr.	9'206'800.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	281'700.00


Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Oberstufenschulgemeinde Weiningen für das Jahr 2023 wird auf 18% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Weiningen, 23.11.2022

Namens der Kreisgemeindeversammlung der Oberstufenschulgemeinde Weiningen


Michel Meier
Schulpräsident


Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		11'914'300.00	10'969'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'425'800.00	1'982'300.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-9'488'500.00	-8'987'300.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2023	Budget 2022	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	51'148'889.00	48'728'333.00	
Steuerfuss	18%	18%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	7'069'000.00	6'814'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'423'000.00	1'320'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	671'000.00	596'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	43'800.00	41'100.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	9'206'800.00	8'771'100.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		9'206'800.00	8'771'100.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-281'700.00	-216'200.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	281'700.00	281'700.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	266'400.00	266'400.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-15'300.00	-15'300.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	5'228'000.00	5'228'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-5'243'300.00	-5'243'300.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0%	0%	

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-281'700.00
---------------------------------------	---	--------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2021	4'279'581.59
./. Fremdkapital per 31.12.2021	1'426'632.22
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2021	2'852'949.37

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	2'852'949.37
---	---------------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	266'400.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	276'204.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	542'604.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
77%	83%	79%								80%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%	0%	0%								-0.1%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1%	0%	5%								2%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	1'533'300.00	1'410'100.00	1'336'912.03
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'042'600.00	1'842'200.00	1'533'195.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	266'400.00	263'000.00	238'867.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	7'994'300.00	7'430'800.00	7'617'514.40
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>11'836'600.00</i>	<i>10'946'100.00</i>	<i>10'726'488.78</i>
40	Fiskalertrag	9'961'700.00	9'649'100.00	9'999'157.80
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	135'100.00	147'500.00	143'295.06
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	1'518'100.00	939'100.00	926'996.90
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>11'614'900.00</i>	<i>10'735'700.00</i>	<i>11'069'449.76</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-221'700.00	-210'400.00	342'960.98
34	Finanzaufwand	76'700.00	22'500.00	13'939.24
44	Finanzertrag	16'700.00	16'700.00	30'668.85
	Ergebnis aus Finanzierung	-60'000.00	-5'800.00	16'729.61
	Operatives Ergebnis	-281'700.00	-216'200.00	359'690.59
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-281'700.00	-216'200.00	359'690.59
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'000.00	1'000.00	1'000.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'000.00	1'000.00	1'000.00
	Total Aufwand	11'914'300.00	10'969'600.00	10'741'428.02
	Total Ertrag	11'632'600.00	10'753'400.00	11'101'118.61

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	5'228'000.00	3'118'000.00	512'593.82
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		5'228'000.00	3'118'000.00	512'593.82
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		5'228'000.00	3'118'000.00	512'593.82
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-5'228'000.00	-3'118'000.00	-512'593.82

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Die Oberstufenschulgemeinde Weiningen hat keine Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen und führt keine Liegenschaften im Finanzvermögen, weshalb keine interne Verzinsung erfolgt.

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 70% unter dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2023 14'500

Budget 2022 48'400

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
0110.3612.00	0.00	36'200.00	-36'200.00	Wegfall Kosten an Gemeinde für KGV, da neu direkt von Schulverwaltung erledigt

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 9% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2023 11'528'500

Budget 2022 10'582'300

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
2130.3010.00	147'500.00	114'500.00	33'000.00	Erhöhung Pensum Klassenassistenz und TICTS
2130.3020.00	104'900.00	85'000.00	19'900.00	Erhöhung Pesnum DaZ/Mehrstunden LP
2130.3090.00	52'500.00	42'100.00	10'400.00	Weiterbildung TICTS / Gesamtschulische Weiterbildungsveranstaltungen
2130.3104.10	155'700.00	140'800.00	14'900.00	Mehr Kosten für Lehrmittel infolge mehr SuS
2130.3104.11	60'300.00	45'300.00	15'000.00	Mehr Kosten für Schulmaterial infolge mehr SuS
2130.3105.00	58'700.00	46'700.00	12'000.00	Mehr Kosten für Lebensmittel infolge mehr SuS
2130.3110.00	57'600.00	5'100.00	52'500.00	Anschaffung Schülertische/-stühle/Whiteboards/iPad-Zubehör

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
2130.3111.00	8'000.00	22'200.00	-14'200.00	Tiefere Anschaffungskosten (Budget 2022: Nähmaschinen)
2130.3133.00	26'400.00	11'500.00	14'900.00	Wiederkehrender Informatik-Nutzungsaufwand gemäss ICT-Konzept
2130.3300.60	130'000.00	105'000.00	25'000.00	Höhere Abschreibungen infolge Investitionen 2023
2130.3611.00	4'643'000.00	4'289'000.00	354'000.00	Höhere Anteile Lehrerlöhne VSA infolge mehr Klassen
2130.3612.00	420'700.00	460'400.00	-39'700.00	Weniger Kosten Integrationsklassen
2130.3631.00	521'600.00	407'500.00	114'100.00	Mehr SuS in Gymnasium
2130.3635.00	11'600.00	58'000.00	-46'400.00	Weniger Kosten Integrationsklassen
2170.3010.00	399'700.00	370'000.00	29'700.00	Erhöhung Pensum Reinigung/Hausdienst
2170.3111.00	16'500.00	35'300.00	-18'800.00	Tiefere Anschaffungskosten (Budget 2022: Kehrsaugmaschine)
2170.3119.00	12'500.00	29'200.00	-16'700.00	Wegfall Abfalleimer aus Budget 2022
2170.3120.11	75'000.00	52'000.00	23'000.00	Mehrkosten Strom infolge steigender Energiepreise
2170.3120.12	130'000.00	100'000.00	30'000.00	Mehrkosten Heizmaterial infolge steigender Energiepreise
2170.3130.00	11'400.00	1'400.00	10'000.00	Externe Turnhallenreinigung 1/Wochenende
2170.3140.00	18'000.00	28'000.00	-10'000.00	Tiefere Unterhaltskosten Umgebung
2170.3144.00	193'700.00	116'200.00	77'500.00	Neue Klimaanlage Westtrakt (47'000), diverser Unterhalt Hochbauten
2170.3160.00	307'000.00	292'000.00	15'000.00	Höhere Baurechtszinsen an Gemeinde Weiningen aufgrund höherer Steuererträge
2170.3300.40	126'700.00	148'000.00	-21'300.00	Tiefere Abschreibungen Hochbauten infolge Nutzungsende 2022
2180.3130.00	22'500.00	34'800.00	-12'300.00	Weniger Anmeldungen Mittagstisch
2180.4260.18	15'000.00	30'000.00	-15'000.00	Weniger Anmeldungen Mittagstisch
2190.3000.00	133'000.00	120'500.00	12'500.00	Mehr Sitzungsgelder Schulpflege (Baukommission)
2190.3132.00	15'000.00	5'000.00	10'000.00	Erhöhung Budget für Rechtsberatung
2190.3611.00	227'000.00	215'000.00	12'000.00	Höhere Kosten Anteil Schulleitung an VSA
2191.3010.00	336'900.00	300'100.00	36'800.00	Höhere Lohnkosten Schulverwaltung infolge Entlastung administrativer Mehraufwand Bau
2191.3612.00	337'000.00	326'000.00	11'000.00	Höhere Steuerbezugskosten aufgrund höhere Steuererträge
2192.3611.00	225'200.00	204'800.00	20'400.00	Höhere Kosten SSA infolge Erhöhung Pensum
2200.3631.00	1'028'600.00	959'200.00	69'400.00	Höhere Kosten Sonderschulung infolge mehr extern platzierte SuS
2200.3635.00	319'500.00	201'900.00	117'600.00	Höhere Kosten Sonderschulung infolge mehr extern platzierte SuS

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 7'600 unter dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2023 49'100

Budget 2022 56'700

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
4330.3106.00	10'800.00	21'800.00	-11'000.00	Tiefere Kosten für Gesundheitsmassnahmen (Corona)

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt gleich hoch wie im Vorjahresbudget.

Budget 2023 14'400

Budget 2022 14'400

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
keine Abweichungen				

9

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig**

Der Nettoertrag liegt 8% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2023	11'324'800
Budget 2022	10'485'600

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
9100.4000.00	7'069'000.00	6'814'000.00	255'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.10	518'000.00	710'000.00	-192'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.40	189'000.00	166'000.00	23'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.50	-322'000.00	-381'000.00	59'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.60	-5'400.00	-29'300.00	23'900.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4001.00	1'423'000.00	1'320'000.00	103'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4001.10	166'000.00	207'000.00	-41'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4001.50	-118'000.00	-108'000.00	-10'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4002.00	153'800.00	97'500.00	56'300.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4010.00	671'000.00	596'000.00	75'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4010.10	76'500.00	86'500.00	-10'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4011.40	5'800.00	23'400.00	-17'600.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9300.4632.00	1'459'800.00	878'800.00	581'000.00	Höhere Anteile Finanzausgleich gemäss Verfügung GAZ (Bemessung 2021)
9610.3401.00	60'000.00	5'800.00	54'200.00	Höherer Zinsaufwand infolge Aufnahme Darlehen aufgrund Schulhauserweiterungsbau

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	14'500.00	0.00	48'400.00	0.00	18'740.44	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	11'722'600.00	194'100.00	10'790'600.00	208'300.00	10'618'172.90	314'722.21
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	49'100.00	0.00	56'700.00	0.00	48'729.90	0.00
5	Soziale Sicherheit	14'400.00	0.00	14'400.00	0.00	5'986.05	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	113'700.00	11'438'500.00	59'500.00	10'545'100.00	49'798.73	10'786'396.40
Total Aufwand / Ertrag		11'914'300.00	11'632'600.00	10'969'600.00	10'753'400.00	10'741'428.02	11'101'118.61
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			281'700.00		216'200.00	359'690.59	
Total		11'914'300.00	11'914'300.00	10'969'600.00	10'969'600.00	11'101'118.61	11'101'118.61

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	11'914'300	11'914'300	10'969'600	10'969'600	11'101'118.61	11'101'118.61
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	14'500		48'400		18'740.44	
	Nettoergebnis		14'500		48'400		18'740.44
0110	Legislative	14'500		48'400		18'740.44	
	Nettoergebnis		14'500		48'400		18'740.44
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		1'400		474.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		1'000		400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'500		9'500		13'053.24	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			36'200		4'812.55	
2	BILDUNG	11'722'600	194'100	10'790'600	208'300	10'618'172.90	314'722.21
	Nettoergebnis		11'528'500		10'582'300		10'303'450.69
2130	Sekundarstufe	6'981'400	137'300	6'397'800	144'600	6'146'779.29	137'756.85
	Nettoergebnis		6'844'100		6'253'200		6'009'022.44
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'050.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'500		114'500		131'065.05	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	104'900		85'000		85'409.30	
3049.00	Übrige Zulagen					500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'400		12'900		13'619.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000		13'000		10'820.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		1'800		1'356.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900		2'500		2'541.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	52'500		42'100		11'847.00	
3091.00	Personalwerbung	200		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		4'000		12'057.10	
3100.00	Büromaterial	200		1'000		105.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'900		3'500		2'046.66	
3104.10	Lehrmittel	155'700		140'800		140'807.79	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.11 Schulmaterial	60'300		45'300		45'867.19	
3104.12 Material Projektunterricht	6'000		6'000		1'888.40	
3104.13 Material Werken textil und nicht textil	36'000		36'000		30'314.05	
3104.14 Sammlungen Chemie, Physik	4'600		4'200		3'809.28	
3104.15 Sammlungen Videos, Filme	300		1'000		638.32	
3104.16 Turnmaterial	5'000		5'000		1'658.10	
3105.00 Lebensmittel	58'700		46'700		35'326.40	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	57'600		5'100		12'467.88	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		22'200		6'704.80	
3113.00 Anschaffung Hardware	9'400		17'200		4'520.70	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	2'500		10'900		5'018.40	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'500		1'200		1'056.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	61'300		54'300		44'837.46	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'600		23'600		1'782.35	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	26'400		11'500		4'432.50	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'400		7'500		4'049.95	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		3'000			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	112'800		106'100		113'554.55	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'000					
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'400		900		645.00	
3162.00 Raten für operatives Leasing	20'500		20'500		18'968.85	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	5'000		5'000		1'813.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	10'300		9'800		4'311.70	
3171.10 Klassenlager	83'000		77'000		26'256.70	
3171.11 Exkursionen und Schulreisen	39'500		38'500		46'797.35	
3171.12 Sportanlässe und Eintritte	4'000		4'000		1'588.50	
3171.13 Projektwochen, Gemeinschaftsanlässe	30'500		32'200		24'696.91	
3171.14 Skilager	20'000		20'000		200.00	
3171.15 Fussballturnier	6'500		6'500			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000		500		11'934.50	
3199.10 QUIMS diverse Ausgaben	25'000		19'400		12'783.90	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	130'000		105'000		71'220.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'643'000		4'289'000		4'249'087.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	420'700		460'400		541'108.45	
3630.00	Beiträge an den Bund	11'000		14'500		3'545.10	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	521'600		407'500		371'208.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	11'600		58'000		29'461.45	
4250.00	Verkäufe		2'000		2'000		1'773.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						325.00
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		16'000		15'200		4'884.00
4260.11	Elternbeiträge Schulreisen, Exkursionen		2'000		2'000		1'821.00
4260.12	Elternbeiträge Berufsvorbereitungsjahre		48'400		55'000		50'161.70
4260.14	Elternbeiträge Skilager		9'600		9'000		
4260.16	Elternbeiträge Schulsportkurse		300		600		
4260.20	Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						260.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						5'966.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		58'000		59'800		71'565.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'000		1'000		1'000.00
2140	Musikschulen	147'600		147'600		240'625.00	
	Nettoergebnis		147'600		147'600		240'625.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'600		1'600		1'570.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	146'000		146'000		239'055.00	
2170	Schulliegenschaften	1'488'300		1'373'000		1'331'789.97	
	Nettoergebnis		1'488'300		1'373'000		1'312'406.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	399'700		370'000		386'246.25	
3049.00	Übrige Zulagen	1'200		1'200		1'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'900		24'000		24'114.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'200		36'200		36'958.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500		3'200		3'308.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500		4'500		4'532.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500		10'300		8'260.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		500		1'194.00	
3100.00	Büromaterial	1'300		1'500		860.00	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'500		37'700		36'797.24	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		247.15	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500		35'300		20'034.93	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		2'000		1'962.85	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'500		1'000		2'938.40	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'500		29'200		51'177.84	
3120.10 Wasserbezug, Abwasser, Kehrichtgebühren	10'200		10'200		7'806.40	
3120.11 Elektrizität	75'000		52'000		45'528.80	
3120.12 Heizmaterial	130'000		100'000		83'317.00	
3120.13 Abfall- und Entsorgungsgebühren	13'400		12'700		12'456.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'400		1'400		1'271.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	20'600		20'600		20'325.00	
3137.00 Steuern und Abgaben	200		200		150.00	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	18'000		28'000		1'371.15	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	193'700		116'200		126'523.08	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'000		23'000		4'741.70	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		3'000			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	307'000		292'000		280'483.33	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien					35.65	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		300		300.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	8'100		8'100		8'068.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	126'700		148'000		148'047.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					11'532.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8'171.15
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						11'212.50

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Tagesbetreuung	61'700	26'700	80'900	41'700	75'460.65	31'234.50
	Nettoergebnis		35'000		39'200		44'226.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'000		34'200		31'278.20	
3049.00	Übrige Zulagen					500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		2'300		1'893.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000		2'900		2'805.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		257.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		500		353.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400		600			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		258.40	
3100.00	Büromaterial			100		5.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		1'400		900.20	
3105.00	Lebensmittel	2'000		2'000		1'727.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200		1'326.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'500		34'800		33'962.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		192.80	
4260.18	Kostgelder, Taxen Schüler/-innen		15'000		30'000		17'422.50
4260.19	Kostgelder, Taxen übrige		11'700		11'700		13'812.00
2190	Schulleitung	415'700		383'300		375'321.89	100.00
	Nettoergebnis		415'700		383'300		375'221.89
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	133'000		120'500		86'886.65	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					9'468.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000		15'000		12'345.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		372.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'300		1'225.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500		9'700		2'459.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'900		2'900		10'207.13	
3100.00	Büromaterial	700		1'500		200.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		500			
3105.00	Lebensmittel	1'200		1'200		926.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					600.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'900		6'900		7'241.51	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		5'000		2'714.05	
3138.00	Kurse, Prüfungen, Beratungen	800		800		850.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200		1'500		1'242.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	227'000		215'000		238'181.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400		400		400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00
2191	Schulverwaltung	852'100	100	804'300	200	766'676.05	112.21
	Nettoergebnis		852'000		804'100		766'563.84
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	336'900		300'100		273'683.60	
3049.00	Übrige Zulagen					15'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'800		19'400		18'569.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'500		43'600		40'015.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900		2'600		2'474.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800		3'700		3'464.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		5'700.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		437.25	
3100.00	Büromaterial	4'600		4'000		2'688.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		500		551.35	
3105.00	Lebensmittel	2'500		200		24.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'200		4'500		3'692.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	500				2'866.19	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			5'600		7'262.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'300		40'800		21'377.76	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'900		4'900		5'866.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300		289.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'800		24'800		7'888.95	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'200		2'200			
3162.00	Raten für operatives Leasing	10'300		10'300		9'484.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					79.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'200		7'700		6'868.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	337'000		326'000		337'791.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600		600		600.00	
4210.00	Gebühren von Amtshandlungen						109.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		200		2.96
2192	Volksschule Sonstiges	349'600		339'900		203'400.60	
	Nettoergebnis		349'600		339'900		203'400.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'600		11'600		9'428.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		800		604.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		419.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		112.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300		300		30.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'200		10'100		97.20	
3100.00	Büromaterial	400		300		187.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800		4'200		1'242.12	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'700		8'500		7'220.04	
3105.00	Lebensmittel	2'200		1'800			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			12'000			
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	400		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'800		7'500		4'919.84	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	800		900		546.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	225'200		204'800		129'325.85	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'500		18'700		13'071.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'019.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	57'300		55'500		35'176.40	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2193	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat	78'100		89'900		77'063.00	
	Nettoergebnis		78'100		89'900		77'063.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			100		116.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'600		63'800		51'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'300		6'100		3'307.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'900		9'100		6'796.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					611.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					618.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					510.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700		800		531.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		24.00	
3100.00	Büromaterial	400		500		417.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400		500		381.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	50				55.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50				36.00	
3104.10	Lehrmittel	700		700		626.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					908.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		900		1'518.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	300		400		249.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400		2'900		5'731.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					405.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'400		1'600		1'562.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		500		126.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'600		1'900			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					1'036.00	
2200	Sonderschulen	1'348'100	30'000	1'173'900	21'800	1'401'056.45	126'135.00
	Nettoergebnis		1'318'100		1'152'100		1'274'921.45
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					67'421.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'028'600		959'200			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			12'800		80'844.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					9'923.75	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	319'500		201'900		1'242'867.70	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		21'800		44'452.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						81'683.00
4	GESUNDHEIT	49'100		56'700		48'729.90	
	Nettoergebnis		49'100		56'700		48'729.90
4330	Schulgesundheitsdienst	49'100		56'700		48'729.90	
	Nettoergebnis		49'100		56'700		48'729.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		3'000		450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60		185		28.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20		5		.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20		10		5.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100		100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100			
3106.00	Medizinisches Material	10'800		21'800		21'481.70	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	18'000		15'500		12'622.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	19'500		16'000		14'140.55	
5	SOZIALE SICHERHEIT	14'400		14'400		5'986.05	
	Nettoergebnis		14'400		14'400		5'986.05
5330	Leistungen an Pensionierte	14'400		14'400		5'986.05	
	Nettoergebnis		14'400		14'400		5'986.05
3064.00	Überbrückungsrenten	14'400		14'400		5'986.05	
9	FINANZEN UND STEUERN	113'700	11'720'200	59'500	10'761'300	409'489.32	10'786'396.40
	Nettoergebnis	11'606'500		10'701'800		10'376'907.08	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	36'000	9'961'700	36'000	9'649'100	34'136.99	9'999'157.80
	Nettoergebnis	9'925'700		9'613'100		9'965'020.81	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	36'000		36'000		34'136.99	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'069'000		6'814'000		7'162'450.20
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		518'000		710'000		677'009.95

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		12'000		15'600		20'964.79
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		189'000		166'000		170'206.85
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-322'000		-381'000		-342'421.45
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-5'400		-29'300		-19'876.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'423'000		1'320'000		1'327'829.70
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		166'000		207'000		197'020.20
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		6'300		9'700		15'820.81
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		51'700		58'800		43'498.85
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-118'000		-108'000		-146'721.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		153'800		97'500		171'439.95
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		671'000		596'000		606'508.35
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		76'500		86'500		1'687.30
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		200		2'200		119.92
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		39'200		43'100		85'612.05
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-19'600		-24'200		-23'977.45
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-200				
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		43'800		41'100		42'597.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		3'500		2'500		3'495.70
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		100				-.47
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		5'800		23'400		6'979.15
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-2'000		-1'800		-1'086.10
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'459'800		878'800		767'476.00
	Nettoergebnis	1'459'800		878'800		767'476.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'459'800		878'800		767'476.00
9610	Zinsen	77'700	16'700	23'500	16'700	15'661.74	19'456.35
	Nettoergebnis		61'000		6'800	3'794.61	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		1'722.50	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	60'000		5'800		1'193.89	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	16'700		16'700		12'745.35	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		16'700		16'700		19'456.35

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300		500		306.25
	Nettoergebnis	300		500		306.25	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300		500		306.25
9999	Abschluss		281'700		216'200	359'690.59	
	Nettoergebnis	281'700		216'200			359'690.59
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					359'690.59	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		281'700		216'200		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Nettoinvestitionen liegen 68% über dem Vorjahresbudget. Die einzelnen Projekte sind nachfolgend aufgeführt..

Budget 2023

5'228'000

Budget 2022

3'118'000

Konto

Budget 2023

2130.5060.03	118'000.00	Hardware 1. Jahrgang (ICT Konzept)
2170.5040.03	5'000'000.00	Schulhauserweiterungsbau (voraussichtlicher Anteil 2023)
2170.5040.05 *	110'000.00	Schliessanlage

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	5'228'000.00	0.00	3'118'000.00	0.00	512'593.82	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		5'228'000.00	0.00	3'118'000.00	0.00	512'593.82	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			5'228'000.00		3'118'000.00		512'593.82
Total		5'228'000.00	5'228'000.00	3'118'000.00	3'118'000.00	512'593.82	512'593.82

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	5'228'000	5'228'000	3'118'000	3'118'000	512'593.82	512'593.82
2	BILDUNG	5'228'000		3'118'000		512'593.82	
	Nettoergebnis		5'228'000		3'118'000		512'593.82
2130	Oberstufe	118'000		118'000		284'880.70	
2130.5060.01	Hardware 1. Jahrgang und LP (ICT Konzept)					284'880.70	
2130.5060.02	Hardware iPad SuS Eintritt 2022			118'000			
2130.5060.03	Hardware iPad SuS Eintritt 2023	118'000					
2170	Schulliegenschaften	5'110'000		3'000'000		227'713.12	
2170.5040.03	Schulhauserweiterungsbau	5'000'000		3'000'000		135'455.02	
2170.5040.05 *	Schliessanlage	110'000					
2170.5060.01	Neue Anlage (Audio/Video) Saal					92'258.10	
9	FINANZEN		5'228'000		3'118'000		512'593.82
	Nettoergebnis	5'228'000		3'118'000		512'593.82	
9999	Abschluss		5'228'000		3'118'000		512'593.82
2170.6900.00	Aktivierte Ausgaben		5'228'000		3'118'000		512'593.82

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
2130	Sekundarstufe	3300.60	130'000.00	105'000.00	71'220.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	8'100.00	8'100.00	8'068.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	126'700.00	148'000.00	148'047.00
2170	Schulliegenschaften	3300.60			11'532.00
2193	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat	3300.60	1'600.00	1'900.00	0.00
Total			266'400.00	263'000.00	238'867.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	266'400.00	263'000.00	238'867.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			266'400.00	263'000.00	238'867.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021		
Anzahl Einwohner	16'673	16'414	16'673		
Steuerfuss	18%	18%	18%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'319	3'266	3'320		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	0%	-39%	117%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-	-	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-29%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-171	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung