

Budget 2022

Ablieferung an Schulpflege	27.09.2021
Abnahmebeschluss Schulpflege	04.10.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27.09.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	20.10.2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	24.11.2021
Veröffentlichung	31.12.2021

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 2022 – Genehmigung und Festsetzung des Steuerfusses

Bruno Vogt, Finanzvorstand

Bericht

Die Oberstufenschulpflege Weiningen hat an ihrer Sitzung vom 4. Oktober 2021 das Budget 2022 genehmigt. Sie beantragt der Kreisgemeindeversammlung vom 24. November 2021:

1. Genehmigung des Budgets 2022, welches in der Erfolgsrechnung bei einem Gesamtaufwand von CHF 10'969'600.00 und einem Ertrag (ohne ordentliche Steuererträge Rechnungsjahr) von CHF 1'982'300.00 einen Nettoaufwand von CHF 8'987'300.00 ausweist.
2. Festlegung des Steuerfusses für das Jahr 2022 auf 18%.

1. Übersicht

Gesamtaufwand	CHF	10'969'600.0 0
Ertrag (ohne ordentliche Steuererträge Rechnungsjahr)	CHF	1'982'300.00
Nettoaufwand (= zu deckender Aufwandüberschuss)	CHF	8'987'300.00
Steuerertrag Rechnungsjahr (Einkommens-, Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern) 18%	CHF	8'771'100.00
Aufwandüberschuss	CHF	216'200.00
Der Aufwandüberschuss wird dem Bilanzüberschuss belastet.		
Ausgaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	CHF	3'118'000.00
Einnahmen Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	3'118'000.00

2. Steuerfuss

In den Jahren 2008 bis 2012 konnte die Oberstufenschulgemeinde Weiningen jeweils Ertragsüberschüsse verbuchen. In der Folge wurde der Steuerfuss im Jahr 2011 von 19% auf 17% und im Jahr 2013 von 17% auf 15% gesenkt. Die Jahresrechnungen 2013 bis 2016 schlossen demgemäss mit Aufwandüberschüssen ab und das Eigenkapital wurde entsprechend reduziert. Es betrug Ende 2016 noch rund CHF 3,2 Mio. Um die laufenden Ausgaben zu decken, wurde der Steuerfuss im Jahr 2017 um 1% auf 16% erhöht. Die Jahresrechnung 2018 schloss mit einem Aufwandüberschuss von rund CHF 73'000.00 ab, was einer ausgeglichenen Jahresrechnung entspricht. Im Rechnungsjahr 2020 wurde der Steuerfuss um 2% auf 18% erhöht, um einen Ausgleich der Erfolgsrechnung des Budgets zu erreichen. Für das Jahr 2022 wird der Kreisgemeinerversammlung ein Steuerfuss von 18% (Vorjahr 18%) beantragt.

Für die Berechnung der Steuereinnahmen des vorliegenden Budgets 2022 wurden die Angaben der Politischen Gemeinden der Kreisgemeinde Weiningen übernommen.

3. Generelles

Im August 2021 haben 109 Schüler/-innen, verteilt auf sechs 1. Sek.-Klassen die Oberstufenschulzeit an der Oberstufenschule Weiningen begonnen. Insgesamt führt die Oberstufenschule Weiningen im Schuljahr 2021/22 20 Klassen. Für das Schuljahr 2022/23 gehen wir aufgrund der prognostizierten Schülerzahlen davon aus, dass wieder eine zusätzliche Klasse eröffnet werden muss. Der Gesamtaufwand des Budgets 2022 ist CHF 439'300.00 tiefer als im Vorjahr.

Das Budget 2022 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: 0,0% für den Teuerungsausgleich, 0,5% für automatische Stufenerhöhungen, 0,6% für individuelle Lohnerhöhungen sowie 0,0% für Einmalzulagen. Bei den Besoldungen des kommunal angestellten Personals wurden 0,0% für den Teuerungsausgleich, 0,5% für automatische Stufenerhöhungen, 0,6% für individuelle Lohnerhöhungen und 0,0% für Einmalzulagen eingerechnet.

Bezüglich Sachaufwand sind im Budget 2022 lediglich die notwendigen Aufwendungen berechnet worden. Im Übrigen basiert das Budget auf den aktuell bekannten Daten und Schülerzahlen.

Für das Budgetjahr 2022 wird mit einem 100%-igen Staatssteuerertrag in der Höhe von CHF 53'606'000.00 gerechnet. Dies entspricht einer Zunahme um CHF 2'402'000.00 im Vergleich zum Budget 2021. Bei einem Steuerfuss von 18% betragen die für die Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu erwartenden Steuereinnahmen CHF 9'649'100.00.

Die gemäss Finanzausgleichsgesetz des Kantons Zürich durch die Direktion der Justiz und des Innern berechneten Beträge für den Zürcher Finanzausgleich (Bemessung 2020) sind im Budget 2022 mit einem Anteil von CHF 878'800.00 berücksichtigt.

Das Eigenkapital per 31.12.2020 beträgt CHF 4'913'732.92. Das Budget 2021 rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'174'800.00. Der Aufwandüberschuss des vorliegenden Budgets 2022 beläuft sich auf CHF 216'200.00.

Die Bankschulden betragen per 31.12.2020 CHF 0,5 Mio. 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 2021 um CHF 233'000.00 tiefer da im Schuljahr 2021/22 eine Klasse weniger 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 47'800.00 für das Programm „Quims“.

Es sind keine ausserordentlichen Anschaffungen in der Erfolgsrechnung geplant. 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 105'000.00.

Im aktuellen Schuljahr besuchen 22 Schüler/-innen das Berufsvorbereitungsjahr an der Berufswahlschule. Für das Budget 2022 wurde mit einer durchschnittlichen Schülerzahl von 22 gerechnet, was einem Schulgeld von CHF 299'800.00 entspricht (Budget 2021: 19 Schüler/-innen, CHF 247'000.00).

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 25 Schüler/-innen dem Betrag von CHF 407'500.00 entspricht. Das Vorjahresbudget enthält CHF 537'900.00 für 33 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 Schülerinnen und Schüler der Oberstufenschule Weiningen besuchen entweder die Musikschule Engstringen oder diejenige der Primarschule Oetwil-Geroldswil. Beide Musikschulen stellen der Oberstufe für die besuchten Lektionen Rechnung. Das Budget 2022 beinhaltet den Betrag von CHF 146'000.00 für den Unterricht an den beiden Musikschulen (Vorjahr CHF 130'000.00).

2170 Schulliegenschaften

Die Lohnsumme für das Verwaltungs- und Betriebspersonal sinkt im Verhältnis zum Vorjahr um CHF 42'000.00 da das gesamte Pensum um 40% reduziert wird.

Es ist geplant, eine Kehrsaugmaschine anzuschaffen, wofür ein Betrag von CHF 20'000.00 budgetiert wurde.

Für den laufenden Unterhalt und die Instandhaltung der Schulanlage ist ein Betrag von insgesamt CHF 144'200.00 (Vorjahr CHF 153'100.00) budgetiert.

Der Baurechtszins berechnet sich nach dem 100%-Steuerertrag der Kreisgemeinden und beträgt für das Jahr 2022 CHF 292'000.00 (0,6% von CHF 48'732'000.00).

Die planmässigen Abschreibungen auf Tief-, Hochbauten und Mobilien wurden mit CHF 156'100.00 (Vorjahr CHF 169'900.00) berechnet.

2180 Tagesbetreuung

Die Anmeldungen zum Mittagstisch haben sich im Vergleich zum letzten Schuljahr von 54 auf 50 reduziert. Seit Beginn der Einführung des Mittagstischs beträgt der Elternbeitrag unverändert CHF 15.00 pro Tag. Die Ausgaben der Tagesbetreuung sind mit CHF 80'900.00 veranschlagt und es wird mit Einnahmen in der Höhe von CHF 41'700.00 gerechnet, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 52% entspricht.

2190 Schulleitung

Im Bereich der Schulleitung fällt der Gemeindeanteil an der Besoldung der Schulleitung aufgrund von Rotationsgewinnen um CHF 29'000.00 tiefer aus. Die restlichen Aufwändungen für die Schulleitung und die Schulpflege befinden sich auf dem Niveau des Vorjahresbudgets.

2191 Schulverwaltung

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 326'000.00 (Vorjahr CHF 302'000.00) budgetiert. Ansonsten bewegen sich Aufwand und Ertrag der Schulverwaltung im Rahmen des Vorjahresbudgets.

2192 Volksschule, Sonstiges

Im Bereich Volksschule Sonstiges wird mit Kosten von insgesamt CHF 339'900.00 (Vorjahr CHF 251'900.00) gerechnet.

Die Schulsozialarbeit, welche per Mitte 2021 an das AJB ausgelagert wurde, soll ab dem kommenden Jahr durch eine zusätzliche Arbeitskraft unterstützt werden. Dies wird der Kreisgemeindeversammlung in einem separaten Geschäft beantragt. Bei Genehmigung dieses Antrages fallen zusätzliche Kosten an, welche im Budget 2022 mit CHF 87'600 enthalten sind

Die Fahrkosten der Sonderschüler/-innen wurden mit CHF 74'200.00 (Vorjahr CHF 90'000.00) budgetiert.

2193 Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat

Die Kosten für den Schulpsychologischen Dienst werden seit dem Budget 2021 in einer separaten Funktion ausgewiesen. Es wird mit Kosten von insgesamt CHF 89'900.00 (Vorjahr CHF 95'300.00) für den Schulpsychologischen Dienst rechts der Limmat (SPD r.d.L.) gerechnet.

2200 Sonderschulen

Per Stichtag 01.09.2021 besuchen 26 Schüler/-innen die Sekundarschule an einer Tagessonderschule oder in einem Sonderschulheim. Für das Budget 2022 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 (36 Schüler/-innen in Tagessonderschulen oder Sonderschulheimen) ist der budgetierte Betrag von CHF 1'173'900.00 (Vorjahr CHF 1'488'400.00) deutlich zurückgegangen.

Mit Inkrafttreten der Änderungen im Bereich der Sonder- und Spitalschulung (VFISO) per 1. Januar 2022 ändern sich die Kontierungsvorschriften und die

Verrechnungsabläufe im Bereich der Sonderschulung. Der Kanton übernimmt die Vorfinanzierung der Sonderschulen. Von den angefallenen Gesamtkosten trägt der Kanton 35 %. Die Gemeinden übernehmen insgesamt 65 % der Kosten, wofür mit einem Betrag von CHF 55'000 pro Sonderschüler gerechnet wird.

Bei den Spitalschulen trägt der Kanton 35 %. Die Gemeinden übernehmen insgesamt 65 % der Kosten. Diese Kosten werden solidarisch finanziert und mit einem einheitlichen Betrag von CHF 5.40 pro Einwohner in Rechnung gestellt. Im Budget der Oberstufenschule Weiningen wurde davon ein Anteil von 3/11 budgetiert.

4330 Schulgesundheitsdienst

Die Aufwendungen für den gesetzlich vorgeschriebenen Arztuntersuch, der Budgetbetrag für die Zahn- und Arztuntersuche bewegen sich im Rahmen des Vorjahresbudgets. Für die Massnahmen im Zusammenhang mit der Corona Pandemie wurden im Budget 2022 noch CHF 20'000.00 eingesetzt (Vorjahr CHF 50'000.00).

5330 Leistungen an Pensionierte

Für Überbrückungsrenten wurde der Betrag von CHF 14'400.00 budgetiert.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Die politischen Gemeinden der Kreisgemeinde Weiningen erwarten einen Staatssteuerertrag vom Rechnungsjahr 2022 zu 100% (Einkommens-,

Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern) von CHF 48'728'333.00. Bei einem Steuerfuss von 18% (Vorjahr 18%) betragen die budgetierten Erträge für die Oberstufenschulgemeinde Weiningen 8'771'100.00. Dies sind CHF 356'600.00 mehr als im Vorjahresbudget.

Bei den Steuern aus früheren Jahren wird mit einem Totalbetrag von CHF 1'006'000.00 bzw. mit Mehreinnahmen gegenüber dem Budget 2021 in der Höhe von CHF 177'400.00 gerechnet.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Gemäss Verfügung des Gemeindeamtes Kanton Zürich wird die Oberstufenschule Weiningen gestützt auf das Finanzausgleichsgesetz von der Gemeinde Geroldswil CHF 267'488.00, von der Gemeinde Weiningen CHF 578'323.00 und von der Gemeinde Oetwil a.d.L. CHF 33'003.00 erhalten. Die Gemeinde Unterengstringen muss weder Finanzausgleich bezahlen noch erhalten sie Solchen, was demgemäss auch für die Oberstufenschule Weiningen gilt. Insgesamt erhält die Oberstufenschulgemeinde Weiningen den Betrag von CHF 878'800.00 (Vorjahr CHF 767'500.00). Der Ressourcenzuschuss 2024 auf Basis der Steuerkraft 2022 wird nicht abgegrenzt.

9610 Zinsen

Zurzeit hat die Oberstufenschulgemeinde Weiningen keine Bankschulden. Für das Rechnungsjahr 2022 wird jedoch damit gerechnet, dass aufgrund der hohen Investitionen Kapital in der Höhe von CHF 2'000'000.00 aufgenommen werden muss. Dafür wurde im Budget 2022 ein Zinsaufwand von CHF 5'800.00 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 2022 sind für Anschaffung Hardware für den 1. Jahrgang gemäss ICT-Konzept CHF 118'000.00 budgetiert.

Erweiterungsbau auf der Oberstufenschulanlage

Die Kreisgemeindeversammlung hatte am 6. Juni 2018 einen Projektierungskredit in der Höhe von CHF 250'000.00 für einen Erweiterungsbau auf der Oberstufenschulanlage bewilligt. Es wird damit gerechnet, dass der Erweiterungsbau im Zeitraum 2022 bis 2024 durchgeführt wird. In der Investitionsrechnung 2022 ist dafür ein Anteil von CHF 3'000'000.00 budgetiert. Der entsprechende Verpflichtungskredit wird der Kreisgemeindeversammlung in einem separaten Geschäft beantragt.

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2022 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	10'969'600.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'982'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'987'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'118'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'118'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege beantragt der Kreisgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	48'728'333.00	
Steuerfuss		18%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'987'300.00
	Steuerertrag bei 18%	Fr.	8'771'100.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	216'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Schulpflege beantragt der Kreisgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 18% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Weiningen, 04.10.2021

Schulpflege Oberstufenschulgemeinde Weiningen



Michel Meier
Schulpräsident



Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 04.10.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	10'969'600.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'982'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'987'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'118'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'118'000.00
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 Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kreisgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	48'728'333.00
Steuerfuss			18%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'987'300.00
	Steuerertrag bei 18%	Fr.	8'771'100.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	216'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kreisgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 gemäss Antrag der Schulpflege auf 18% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Geroldswil, 20.10.2021

Rechnungsprüfungskommission Geroldswil

Präsidentin
Renata Tanner



Aktuar
Andreas Brüscheweiler



Beschluss der Schulgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Schulgemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen am 24.11.2021 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	10'969'600.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'982'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'987'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'118'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'118'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	48'728'333.00	
Steuerfuss		18%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'987'300.00
	Steuerertrag bei 18%	Fr.	8'771'100.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	216'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Oberstufenschulgemeinde Weiningen für das Jahr 2022 wird auf 18% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Weiningen, 24.11.2021

Namens der Kreisgemeindeversammlung der Oberstufenschulgemeinde Weiningen


Michel Meier
Schulpräsident


Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		10'969'600.00	11'408'900.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'982'300.00	1'819'600.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-8'987'300.00	-9'589'300.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2022	Budget 2021	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	48'728'333.00	46'747'222.00	
Steuerfuss	18%	18%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	6'814'000.00	6'644'800.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'320'000.00	1'175'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	596'000.00	558'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	41'100.00	36'700.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	8'771'100.00	8'414'500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		8'771'100.00	8'414'500.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-216'200.00	-1'174'800.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	216'200.00	216'200.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	263'000.00	263'000.00	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	46'800.00	46'800.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'118'000.00	3'118'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-3'071'200.00	-3'071'200.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	2%	2%	

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	-216'200.00
---------------------------------------	---	--------------------

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 31.12.2020	3'770'407.36
./. Fremdkapital per 31.12.2020	1'003'421.76
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2020	2'766'985.60

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	2'766'985.60
---	---------------------

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	263'000.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	263'133.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	526'133.00
---	-------------------

	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%									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%	-0.03%									0.0%

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%									1%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	1'410'100.00	1'329'808.00	1'100'658.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'842'200.00	1'925'202.00	1'702'000.29
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	263'000.00	247'165.00	156'117.18
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	7'430'800.00	7'881'325.00	7'273'116.06
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>10'946'100.00</i>	<i>11'383'500.00</i>	<i>10'231'892.03</i>
40	Fiskalertrag	9'649'100.00	9'216'500.00	9'864'194.38
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	147'500.00	160'700.00	131'620.40
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	939'100.00	826'400.00	910'384.90
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>10'735'700.00</i>	<i>10'203'600.00</i>	<i>10'906'199.68</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-210'400.00	-1'179'900.00	674'307.65
34	Finanzaufwand	22'500.00	24'400.00	16'518.89
44	Finanzertrag	16'700.00	29'500.00	42'935.63
	Ergebnis aus Finanzierung	-5'800.00	5'100.00	26'416.74
	Operatives Ergebnis	-216'200.00	-1'174'800.00	700'724.39
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	-216'200.00	-1'174'800.00	700'724.39
	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	10'969'600.00	11'408'900.00	10'249'410.92
	Total Ertrag	10'753'400.00	10'234'100.00	10'950'135.31

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	3'118'000.00	2'400'000.00	45'768.50
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		3'118'000.00	2'400'000.00	45'768.50
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		3'118'000.00	2'400'000.00	45'768.50
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'118'000.00	-2'400'000.00	-45'768.50

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
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 27'000 über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2022 48'400

Budget 2021 21'400

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
0110.3612.00	36'200.00	9'200.00	27'000.00	Höhe Kosten an die Gemeinde aufgrund Wahljahr Amtsperiode 2022-2026

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 4% unter dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2022 10'582'300

Budget 2021 11'008'800

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
2130.3010.00	114'500.00	96'900.00	17'600.00	Neue kommunale Anstellung PICTS 20%-Pensum
2130.3052.00	13'000.00	0.00	13'000.00	AG-Beiträge an Pensionskassen für PK-pflichtiges kommunales Personal
2130.3099.00	4'000.00	14'000.00	-10'000.00	Semester- und Schlussessen neu auf 2192.3099.00
2130.3110.00	5'100.00	31'900.00	-26'800.00	Wegfall Raumgestaltung Turnlehrerzimmer OSW (Budget 2021: 25'000)
2130.3111.00	22'200.00	6'000.00	16'200.00	Anschaffung von 10 Nähmaschinen Bernina (20'000)
2130.3130.00	54'300.00	83'800.00	-29'500.00	Verschiebung Honorare Extern für ICT-Projekt (Budget 2021: 30'000)
2130.3132.00	23'600.00	3'600.00	20'000.00	Verschiebung Honorare Extern für ICT-Projekt (Budget 2022: 20'000)

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
2130.3158.00	106'100.00	155'300.00	-49'200.00	Tiefere Unterhaltskosten ICT infolge teilweise interne Abdeckung durch PICTS
2130.3199.00	500.00	13'600.00	-13'100.00	Wegfall Entschädigung für ICT-Geräte Lehrpersonen infolge ICT-Konzept
2130.3300.60	105'000.00	75'000.00	30'000.00	Höhere Abschreibungen infolge ICT Investitionen 2022
2130.3611.00	4'289'000.00	4'522'000.00	-233'000.00	Tiefere Lehrerlöhne VSA infolge 1 Klasse weniger
2130.3612.00	460'400.00	304'200.00	156'200.00	Verschiebung Kosten Integrationsklassen/Jugendanwaltschaft
2130.3631.00	407'500.00	537'900.00	-130'400.00	Mehr SuS in Gymnasium
2130.3635.00	58'000.00	0.00	58'000.00	Verschiebung Kosten Integrationsklassen
2140.3632.00	146'000.00	130'000.00	16'000.00	Leicht höhere Kosten für die Musikschulen
2170.3010.00	370'000.00	412'000.00	-42'000.00	Tiefere Lohnkosten Hauswarte infolge Reduktion Pensum um 40%
2170.3111.00	35'300.00	24'100.00	11'200.00	Anschaffung Kehrsaugmaschine (20'000)
2170.3119.00	29'200.00	56'000.00	-26'800.00	Tiefere Anschaffungskosten Schülermobiliar/Vorhänge/Teppiche
2170.3120.12	100'000.00	85'000.00	15'000.00	Höhere Heizkosten gemäss Rechnung 2021
2170.3140.00	28'000.00	10'000.00	18'000.00	Erneuerung Sitzbänke Pausenplatz (20'000)
2170.3144.00	116'200.00	143'100.00	-26'900.00	Tiefere Unterhaltskosten Gebäude
2170.3160.00	292'000.00	280'000.00	12'000.00	Höhere Baurechtszinsen an Gemeinde Weiningen aufgrund höherer Steuererträge
2170.3300.60	0.00	12'500.00	-12'500.00	Wegfall Abschreibungen Mobilien infolge Nutzungsende 2021
2180.3130.00	34'800.00	45'000.00	-10'200.00	Tiefere Kosten für Mahlzeiten infolge Wechsel Zulieferer
2190.3611.00	215'000.00	244'000.00	-29'000.00	Rotationsgewinne infolge Pensionierung Schulleitung
2191.3612.00	326'000.00	302'000.00	24'000.00	Höhere Steuerbezugskosten aufgrund höhere Steuererträge
2192.3110.00	12'000.00	0.00	12'000.00	Einrichtung neuer Arbeitsplatz SSA (Unterstützung)
2192.3611.00	204'800.00	129'200.00	75'600.00	Höhere Kosten Unterstützung SSA
2192.3635.00	18'700.00	60'000.00	-41'300.00	Tiefere externe Fahrtkosten für Sonderschüler
2192.3637.00	55'500.00	30'000.00	25'500.00	Höhere Fahrtkosten an Eltern für Sonderschüler
2193.3010.00	63'800.00	0.00	63'800.00	Anteil Lohnkosten SPD auf anderer Kostenart
2193.3612.00	0.00	80'325.00	-80'325.00	Anteil Lohnkosten SPD auf anderer Kostenart
2200.3612.00	0.00	35'200.00	-35'200.00	Neue Kontierungsvorgaben für Sonderschulungen (netto -296'300)
2200.3631.00	959'200.00	0.00	959'200.00	Neue Kontierungsvorgaben für Sonderschulungen (netto -296'300)
2200.3635.00	201'900.00	1'431'000.00	-1'229'100.00	Neue Kontierungsvorgaben für Sonderschulungen (netto -296'300)
2200.4260.00	21'800.00	40'000.00	-18'200.00	Neue Kontierungsvorgaben für Sonderschulungen (netto -296'300)

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 31'200 unter dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2022 56'700

Budget 2021 87'900

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
4330.3106.00	21'800.00	51'800.00	-30'000.00	Weniger Kosten für Corona-Massnahmen

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 11'400 über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2022 14'400

Budget 2021 3'000

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
5330.3064.00	14'400.00	3'000.00	11'400.00	Höhere Überbrückungsrenten

9

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig**

Der Nettoertrag liegt 5% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2022	10'485'600
Budget 2021	9'946'300

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
9100.4000.00	6'814'000.00	6'644'800.00	169'200.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.10	710'000.00	614'000.00	96'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.40	166'000.00	147'500.00	18'500.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.50	-381'000.00	-330'000.00	-51'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.60	-29'300.00	-12'200.00	-17'100.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4001.00	1'320'000.00	1'175'000.00	145'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4001.10	207'000.00	142'300.00	64'700.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4001.40	58'800.00	47'400.00	11'400.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4001.50	-108'000.00	-84'500.00	-23'500.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4002.00	97'500.00	143'500.00	-46'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4010.00	596'000.00	558'000.00	38'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4010.10	86'500.00	70'500.00	16'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4010.40	43'100.00	30'000.00	13'100.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4632.00	878'800.00	767'500.00	111'300.00	Höhere Anteile Finanzausgleich gemäss Verfügung GAZ (Bemessung 2020)

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	48'400.00	0.00	21'400.00	0.00	20'908.39	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	10'790'600.00	208'300.00	11'238'500.00	229'700.00	10'121'246.98	214'744.20
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	56'700.00	0.00	87'900.00	0.00	57'497.85	0.00
5	Soziale Sicherheit	14'400.00	0.00	3'000.00	0.00	9'623.25	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	59'500.00	10'545'100.00	58'100.00	10'004'400.00	40'134.45	10'735'391.11
Total Aufwand / Ertrag		10'969'600.00	10'753'400.00	11'408'900.00	10'234'100.00	10'249'410.92	10'950'135.31
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			216'200.00		1'174'800.00	700'724.39	
Total		10'969'600.00	10'969'600.00	11'408'900.00	11'408'900.00	10'950'135.31	10'950'135.31

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	10'969'600	10'969'600	11'408'900	11'408'900	10'950'135.31	10'950'135.31
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	48'400		21'400		20'908.39	
	Nettoergebnis		48'400		21'400		20'908.39
0110	Legislative	48'400		21'400		20'908.39	
	Nettoergebnis		48'400		21'400		20'908.39
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400		1'400		609.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'500		9'500		4'437.24	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'200		9'200		15'462.10	
2	BILDUNG	10'790'600	208'300	11'238'500	229'700	10'121'246.98	214'744.20
	Nettoergebnis		10'582'300		11'008'800		9'906'502.78
2130	Sekundarstufe	6'397'800	144'600	6'555'500	135'800	5'993'650.50	100'668.90
	Nettoergebnis		6'253'200		6'419'700		5'892'981.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'500		96'900		46'028.70	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	85'000		92'500		85'412.95	
3042.00	Verpflegungszulagen			400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'900		12'300		7'785.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000				6'565.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800		1'700		640.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500		2'400		1'458.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	42'100		34'900		6'248.50	
3091.00	Personalwerbung	200		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		14'000		10'387.70	
3100.00	Büromaterial	1'000		500		964.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		4'500		917.55	
3104.10	Lehrmittel	140'800		132'800		161'375.99	
3104.11	Schulmaterial	45'300		42'500		52'999.09	
3104.12	Material Projektunterricht	6'000		6'000		1'555.35	
3104.13	Material Werken textil und nicht textil	36'000		36'000		28'330.46	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.14	Sammlungen Chemie, Physik	4'200		5'800	3'024.09	
3104.15	Sammlungen Videos, Filme	1'000		1'000	577.10	
3104.16	Turnmaterial	5'000		5'000	2'078.45	
3105.00	Lebensmittel	46'700		51'200	29'261.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'100		31'900		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'200		6'000	22'555.77	
3113.00	Anschaffung Hardware	17'200		11'900	21'567.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'900		5'100	4'266.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'200		1'200	36'394.83	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'300		83'800	34'915.85	
3131.00	Honorare für Vorprojekte				11'400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'600		3'600	2'560.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'500		5'500	4'365.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		8'800	6'205.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		3'000	112'388.27	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	106'100		155'300	1'196.80	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000	4'693.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	900		600	831.60	
3162.00	Raten für operatives Leasing	20'500		19'100	19'084.20	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	5'000		5'000	194.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'800		9'800	9'372.75	
3171.10	Klassenlager	77'000		77'000	7'576.70	
3171.11	Exkursionen und Schulreisen	38'500		38'000	20'321.20	
3171.12	Sportanlässe und Eintritte	4'000		4'000	3'000.50	
3171.13	Projektwochen, Gemeinschaftsanlässe	32'200		38'700	3'466.15	
3171.14	Skilager	20'000		20'000	13'721.30	
3171.15	Fussballturnier	6'500		6'500	5'268.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		13'600	15'198.00	
3199.10	QUIMS diverse Ausgaben	19'400		11'900	16'301.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	105'000		75'000		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'289'000		4'522'000	4'306'340.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	460'400		304'200	357'158.30	
3630.00	Beiträge an den Bund	14'500		14'500	9'696.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	407'500		537'900		498'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	58'000					
4250.00	Verkäufe		2'000		2'500		1'855.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'859.00
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		15'200		15'200		352.00
4260.11	Elternbeiträge Schulreisen, Exkursionen		2'000		2'000		1'330.00
4260.12	Elternbeiträge Berufsvorbereitungsjahre		55'000		47'500		46'201.90
4260.14	Elternbeiträge Skilager		9'000		9'000		11'400.00
4260.16	Elternbeiträge Schulsportkurse		600		600		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						88.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		59'800		58'000		32'583.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'000		1'000		1'000.00
2140	Musikschulen	147'600		131'000		51'755.00	
	Nettoergebnis		147'600		131'000		51'755.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'600		1'000		1'203.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	146'000		130'000		50'552.00	
2170	Schulliegenschaften	1'373'000		1'423'500	10'000	1'376'358.90	9'672.50
	Nettoergebnis		1'373'000		1'413'500		1'366'686.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	370'000		412'000		372'827.85	
3049.00	Übrige Zulagen	1'200		1'200		3'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'000		26'600		22'760.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'200		35'700		33'094.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200		3'600		3'223.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500		5'000		4'314.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'300		5'000		6'333.00	
3091.00	Personalwerbung			200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		1'700		763.30	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'400		1'296.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'700		37'700		54'939.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					442.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		609.15	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'300		24'100		11'347.60
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		2'000		1'947.25
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		1'000		
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	29'200		56'000		20'609.50
3120.10	Wasserbezug, Abwasser, Kehrichtgebühren	10'200		10'200		7'139.70
3120.11	Elektrizität	52'000		48'000		48'809.00
3120.12	Heizmaterial	100'000		85'000		76'846.00
3120.13	Abfall- und Entsorgungsgebühren	12'700		11'800		10'094.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400		1'200		1'297.48
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'600		21'800		21'169.85
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		150.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	28'000		10'000		5'692.10
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	116'200		143'100		193'008.86
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'000		25'100		22'885.50
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		1'500		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'500		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	292'000		280'000		294'829.80
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					10.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		300.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	8'100		8'100		8'068.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	148'000		149'300		148'049.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			12'500		.18
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				10'000	9'672.50
2180	Tagesbetreuung	80'900	41'700	81'400	43'900	77'030.41
	Nettoergebnis		39'200		37'500	43'675.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'200		25'800		25'330.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300		1'700		1'434.55
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'900		2'800		2'730.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		197.90
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		400		268.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600		100		
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		600		113.95

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400		1'900		627.45	
3105.00	Lebensmittel	2'000		1'700		1'000.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'800		45'000		43'743.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'000		1'583.31	
4260.18	Kostgelder, Taxen Schüler/-innen		30'000		32'200		20'209.50
4260.19	Kostgelder, Taxen übrige		11'700		11'700		13'145.00
2190	Schulleitung	383'300		418'400		401'856.89	
	Nettoergebnis		383'300		418'400		401'856.89
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	120'500		125'000		106'045.00	
3049.00	Übrige Zulagen					1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000		16'000		12'133.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		900		372.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'500		1'032.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'700		6'500		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'900		3'700		1'956.20	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		142.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			900			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		800			
3105.00	Lebensmittel	1'200		1'200		1'007.60	
3113.00	Anschaffung Hardware			5'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'900		3'300		35'620.54	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000		1'903.60	
3138.00	Kurse, Prüfungen, Beratungen	800		800			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500		300		267.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen			800		286.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200		345.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	215'000		244'000		239'143.75	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400		400		400.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulverwaltung	804'300	200	793'100		643'442.74	1'305.00
	Nettoergebnis		804'100		793'100		642'137.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300'100		300'000		160'582.50	
3049.00	Übrige Zulagen					23'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'400		19'300		11'760.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'600		50'000		22'148.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600		2'600		1'573.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700		3'600		2'203.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		4'000		1'692.40	
3091.00	Personalwerbung					250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		1'300		107.80	
3100.00	Büromaterial	4'000		4'000		3'098.42	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					40.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500				542.00	
3105.00	Lebensmittel	200		200			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'500		3'200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'712.42	
3113.00	Anschaffung Hardware			4'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'600		14'000		959.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'800		34'900		43'972.39	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'900		7'100		1'856.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	24'800		18'300		18'247.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'200		2'200			
3162.00	Raten für operatives Leasing	10'300		10'000		9'542.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen					33.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					135.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'700		11'500		7'776.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	326'000		302'000		331'606.06	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600		600		600.00	
4210.00	Gebühren von Amtshandlungen						280.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200				1'024.90

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule Sonstiges	339'900		251'900		279'982.34	
	Nettoergebnis		339'900		251'900		279'982.34
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'600		9'400		84'464.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'500		-533.65	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					20.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		800		5'404.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					10'785.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		1'207.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		1'012.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					495.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300		300		473.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'100		500		225.60	
3100.00	Büromaterial	300		300		999.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'200		4'200		1'193.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'500		8'500		6'576.63	
3104.10	Lehrmittel					398.00	
3105.00	Lebensmittel	1'800		1'800		781.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'000				648.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					396.85	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000				271.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			400		416.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		6'940.46	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900		600		1'170.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					5'479.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					388.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten					1'542.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					383.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					165.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	204'800		129'200		81'177.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					1'931.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	18'700		60'000		36'333.15	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	55'500		30'000		29'238.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2193	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat	89'900		95'300			
	Nettoergebnis		89'900		95'300		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	100		172			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'800					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'100					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		1'064			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		172			
3100.00	Büromaterial	500		1'373			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		343			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			21			
3104.10	Lehrmittel	700		652			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			343			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		2'032			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400		378			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'900		4'213			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			403			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'600		772			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		772			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'900		2'265			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			80'325			
220	Sonderschulen	1'173'900	21'800	1'488'400	40'000	1'297'170.20	69'743.30
	Nettoergebnis		1'152'100		1'448'400		1'227'426.90
2200	Sonderschulen	1'173'900	21'800	1'488'400	40'000	1'297'170.20	69'743.30
	Nettoergebnis		1'152'100		1'448'400		1'227'426.90
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			35'200		94'086.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	959'200					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	12'800		22'200		76'665.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					34'810.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	201'900		1'431'000		1'091'608.40	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'800		40'000		29'963.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						39'780.30
4	GESUNDHEIT	56'700		87'900		57'497.85	
	Nettoergebnis		56'700		87'900		57'497.85
4330	Schulgesundheitsdienst	56'700		87'900		57'497.85	
	Nettoergebnis		56'700		87'900		57'497.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		3'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	185		185			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5		5			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		10			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100		100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		200			
3106.00	Medizinisches Material	21'800		51'800		36'135.45	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'500		15'500		11'034.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	16'000		17'100		10'328.40	
5	SOZIALE SICHERHEIT	14'400		3'000		9'623.25	
	Nettoergebnis		14'400		3'000		9'623.25
5330	Leistungen an Pensionierte	14'400		3'000		9'623.25	
	Nettoergebnis		14'400		3'000		9'623.25
3064.00	Überbrückungsrenten	14'400		3'000		9'623.25	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	59'500	10'761'300	58'100	11'179'200	740'858.84	10'735'391.11
	Nettoergebnis	10'701'800		11'121'100		9'994'532.27	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	36'000	9'649'100	32'700	9'216'500	22'100.50	9'864'194.38
	Nettoergebnis	9'613'100		9'183'800		9'842'093.88	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	36'000		32'700		22'100.50	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'814'000		6'644'800		6'913'624.60
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		710'000		614'000		757'186.80
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		15'600		18'800		54'470.37
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		166'000		147'500		171'524.35
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-381'000		-330'000		-372'107.85
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-29'300		-12'200		-14'336.70
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'320'000		1'175'000		1'256'535.50
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		207'000		142'300		213'192.15
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		9'700		13'000		77'200.97
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		58'800		47'400		56'895.30
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-108'000		-84'500		-103'456.35
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		97'500		143'500		56'458.90
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		596'000		558'000		658'724.90
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		86'500		70'500		59'669.85
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		2'200		5'200		3'733.83
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		43'100		30'000		47'685.70
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-24'200		-26'500		-36'174.35
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen				-2'200		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		41'100		36'700		38'296.60
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'500		1'800		2'240.20
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						13.81
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		23'400		25'000		24'114.55
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'800		-1'600		-1'298.75

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich		878'800		767'500		837'455.00
	Nettoergebnis	878'800		767'500		837'455.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		878'800		767'500		837'455.00
9610	Zinsen	23'500	16'700	25'400	19'500	18'033.95	33'263.13
	Nettoergebnis		6'800		5'900	15'229.18	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		1'515.06	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	5'800		5'800		773.89	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	16'700		18'600		15'745.00	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		16'700		19'500		33'263.13
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500		900		478.60
	Nettoergebnis	500		900		478.60	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500		900		478.60
9999	Abschluss		216'200		1'174'800	700'724.39	
	Nettoergebnis	216'200		1'174'800		700'724.39	700'724.39
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					700'724.39	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		216'200		1'174'800		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Nettoinvestitionen liegen 30% über dem Vorjahresbudget. Die einzelnen Projekte sind nachfolgend aufgeführt..

Budget 2022

3'118'000

Budget 2021

2'400'000

Konto

Budget 2022

2130.5060.01	118'000.00	Hardware 1. Jahrgang (ICT Konzept)
2170.5040.03 *	3'000'000.00	Verschiebung Schulhauserweiterungsbau von 2021 auf 2022-2024

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		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	3'118'000.00	0.00	2'400'000.00	0.00	45'768.50	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		3'118'000.00	0.00	2'400'000.00	0.00	45'768.50	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			3'118'000.00		2'400'000.00		45'768.50
Total		3'118'000.00	3'118'000.00	2'400'000.00	2'400'000.00	45'768.50	45'768.50

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	3'118'000	3'118'000	2'400'000	2'400'000	45'768.50	45'768.50
2	BILDUNG	3'118'000		2'400'000		45'768.50	
	Nettoergebnis		3'118'000		2'400'000		45'768.50
2130	Oberstufe	118'000		300'000			
2130.5060.01	Hardware 1. Jahrgang und LP (ICT Konzept)	118'000		300'000			
2170	Schulliegenschaften	3'000'000		2'100'000		45'768.50	
2170.5040.03 *	Schulhauserweiterungsbau	3'000'000		2'000'000		45'768.50	
2170.5060.01	Neue Anlage (Audio/Video) Saal			100'000			
9	FINANZEN		3'118'000		2'400'000		45'768.50
	Nettoergebnis	3'118'000		2'400'000		45'768.50	
9999	Abschluss		3'118'000		2'400'000		45'768.50
2170.6900.00	Aktivierete Ausgaben		3'118'000		2'400'000		45'768.50

* 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 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
2130	Sekundarstufe	3300.60	105'000.00	75'000.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	8'100.00	8'100.00	8'068.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	148'000.00	149'300.00	148'049.00
2170	Schulliegenschaften	3300.60		12'500.00	0.18
2193	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat	3300.60	1'900.00	2'265.00	0.00
Total			263'000.00	247'165.00	156'117.18
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	263'000.00	247'165.00	156'117.18
	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			263'000.00	247'165.00	156'117.18

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Einwohner	16'414	16'170	16'414		
Steuerfuss	18%	18%	18%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'266	3'155	3'381		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	2%	-39%	1872%	> 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%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-28%	< 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	-	-	-169	< 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