

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

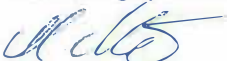
| | | | |
|---|--------------------------------|----------------------|-------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | Fr. | 48'728'333.00 | |
| Steuerfuss | | 18% | |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | 8'987'300.00 |
| | Steuerertrag bei 18% | Fr. | 8'771'100.00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

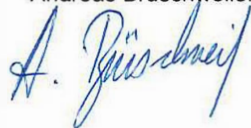
Geroldswil, 20.10.2021

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 |
| 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 |