

Budget 2020

Ablieferung an Schulpflege	25.10.2019
Abnahmebeschluss Schulpflege	28.10.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.10.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	04.11.2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	27.11.2019
Veröffentlichung	31.12.2019

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Schulpflege 1 - 5
2	Anträge und Beschlüsse 6 - 8
Budget	
3	Steuerertrag und Steuerfuss 9
4	Finanzierung 10
5	Haushaltsgleichgewicht 11 - 12
6	Erfolgsrechnung 13
7	Investitionsrechnungen 14 - 15
Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 16
9	Erfolgsrechnung 17 - 28
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen 29
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 30 - 31
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen 32
Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 33
14	Finanzkennzahlen 34



Kontakt

Oberstufenschulgemeinde Weiningen
Badenerstrasse 36
8104 Weiningen

Finanzvorstand: Bruno Vogt

Rechnungsführer/in: Vera Härrli
Telefon 043 455 11 14
E-Mail vera.haerri@oberstufeweiningen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Budget 2020 – Genehmigung und Festsetzung des Steuerfusses

Referent: Bruno Vogt, Finanzvorstand

Bericht

Die Oberstufenschulpflege Weiningen hat an ihrer Sitzung vom 28. Oktober 2019 das Budget 2020 genehmigt. Sie beantragt der Kreisgemeindeversammlung vom 27. November 2019:

1. Genehmigung des Budgets 2020, welches in der Erfolgsrechnung bei einem Gesamtaufwand von CHF 10'085'020.-- und einem Ertrag (ohne ordentliche Steuererträge Rechnungsjahr) von CHF 1'804'003.-- einen Nettoaufwand von CHF 8'281'017.-- ausweist.
2. Festlegung des Steuerfusses für das Jahr 2020 auf 18 %.

1. Übersicht

Gesamtaufwand	CHF	10'085'020.00
Ertrag	CHF	1'804'003.00
Nettoaufwand (= zu deckender Aufwandüberschuss)	CHF	8'281'017.00
Steuerertrag Rechnungsjahr (Einkommens-, Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern) 18%	CHF	8'844'894.00
Ertragsüberschuss	CHF	563'877.00
Ausgaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Einnahmen Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	CHF	0.00

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.-- ab, was einer ausgeglichenen Jahresrechnung entspricht. Auf das Rechnungsjahr 2019 wurde der Steuerfuss um 2% auf 18% erhöht um einen Ausgleich der Erfolgsrechnung des Budgets zu erreichen.

Für die Berechnung der Steuereinnahmen des vorliegenden Budgets 2020 wurden die Angaben der Politischen Gemeinden der Kreisgemeinde Weiningen übernommen.

3. Generelles

Im August 2019 haben 103 Schüler-/innen, verteilt auf sechs 1. Sek.-Klassen die Oberstufenschulzeit an der Oberstufenschule Weiningen begonnen. Insgesamt führt die Oberstufenschule Weiningen im Schuljahr 2019/20 20 Klassen. Für das Schuljahr 2020/2021 gehen wir aufgrund der prognostizierten Schülerzahlen davon aus, dass eine zusätzliche Klasse eröffnet werden muss. Der Gesamtaufwand des Budgets 2020 ist CHF 304'920.-- höher als im Vorjahr.

Das Budget 2020 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: 0,5% für den Teuerungsausgleich, 0,5% für automatische Stufenerhöhungen, 0,6% für individuelle Lohnerhöhungen sowie 0,2% für Einmalzulagen, zuzüglich einem vorgegebenen Betrag gemäss § 19 Abs. 2 lit. a der Lehrpersonalverordnung für die

vormalige Mehrklassen-Zulage. Ausserdem sind für Verpflegungszulagen 1,0% sowie Beiträge an die Sozialversicherungen budgetiert worden. Bei den Besoldungen des kommunal angestellten Personals wurden 0,5% für den Teuerungsausgleich sowie 0,5% für automatische und 0,6% für individuelle Lohnerhöhungen, 0,2% für Einmalzulagen und Beiträge an die Sozialversicherungen eingerechnet.

Bezüglich Sachaufwand sind im Budget 2020 lediglich die notwendigen Aufwendungen berechnet worden. Im Übrigen basiert das Budget auf den aktuell bekannten Daten und Schülerzahlen.

Für das Budgetjahr 2020 wird mit einem Staatssteuerertrag zu 100% in der Höhe von CHF 49'138'300.-- gerechnet. Dies entspricht einer Zunahme um CHF 2'809'000.-- im Vergleich zum Budget 2019. Bei einem Steuerfuss von 18% betragen die für die Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu erwartenden Steuereinnahmen CHF 8'844'894.--.

Die gemäss Finanzausgleichsgesetz des Kantons Zürich durch die Direktion der Justiz und des Innern berechneten Beträge für den Zürcher Finanzausgleich sind im Budget berücksichtigt.

Das Eigenkapital per 31.12.2018 beträgt CHF 3'185'212.03. Das Budget 2019 rechnet mit einem Ertragsüberschuss von CHF 51'500.--. Ob dies erreicht wird ist offen, da bim 2019 bereits CHF 187'000.-- nicht budgetierte Beträge ausgegeben wurden. Der Ertragsüberschuss des vorliegenden Budgets 2020 beläuft sich auf CHF 563'877.--.

Die Bankschulden betragen aktuell CHF 1,5 Mio.

In Anbetracht der Einhaltung des mittelfristigen Ausgleichs soll der Steuerfuss bereits jetzt so festgesetzt werden, dass die Steuereinnahmen den Nettoaufwand zu decken vermögen. Die Oberstufenschulpflege Weiningen beantragt der Kreisgemeindeversammlung Weiningen die Beibehaltung des Steuerfusses von 18% für das Budget 2020.

4. Erfolgsrechnung

2130 Sekundarstufe

Der Staatsanteil an das kantonal angestellte Lehrpersonal beträgt 20%. Es werden weitere Staatsbeiträge erwartet: CHF 12'000.-- für die Integrierte Sonderschulung in der Verantwortung der Regelschule (ISR) und CHF 21'200.-- für das Programm „Quims“.

Auf Grund steigender Schülerzahlen und vielen neuen Lehrmitteln, die in Zusammenhang mit der Einführung des Lehrplan 21 angeschafft werden müssen, wurden die Ausgaben für Lehrmittel, Schulmaterial, Klassenlager und Exkursionen um CHF 22'000.-- höher budgetiert als im Vorjahr.

Der Gemeindeanteil an die Löhne der Lehrpersonen reduziert sich gegenüber dem Budget 2019 um CHF 25'300.--

Es sind keine ausserordentlichen Anschaffungen geplant.

Im aktuellen Schuljahr besuchen 20 Schüler/-innen das Berufsvorbereitungsjahr an der Berufswahlschule. Für das Budget 2020 wurde mit einer durchschnittlichen Schülerzahl von 21 gerechnet, was einem Schulgeld von CHF 340'200.-- entspricht (Budget 2019: 23 Schüler/-innen à CHF 16'200.-- = CHF 372'600.--).

Die Beiträge an die kantonalen Mittelschulen bzw. der Gemeindeanteil an die Langzeitgymnasien sind gemäss den Angaben des Mittelschul- und Berufsbildungsamtes budgetiert, nämlich CHF 16'700.-- pro Schüler/-in, was bei 36 Schüler/-innen dem Betrag von CHF 601'200.-- entspricht. Das Vorjahresbudget enthält CHF 567'600.-- für 33 Schüler/-innen à CHF 17'200.--.

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 2020 beinhaltet den Betrag von CHF 140'000.-- für den Unterricht an den beiden Musikschulen (Vorjahr CHF 140'000.--).

2170 Schulliegenschaften

Die Ablösung des langjährigen Hauswirts der Oberstufenschule Weiningen im 2019 infolge Pensionierung hat bestens funktioniert. Die Lohnsumme für das Verwaltungs- und Betriebspersonal reduziert sich im Verhältnis zum Vorjahr um CHF 22'100.-- .

Für den Ersatz des Rasenmähers (Anschaffung 2002) sind CHF 20'000.--budgetiert.

Für den laufenden Unterhalt und die Instandhaltung der Schulanlage ist ein Betrag von insgesamt CHF 384'100.-- (Vorjahr CHF 153'600.--) budgetiert. In diesem Betrag enthalten sind CHF 20'000.-- für die Dach-Absturzsicherung im West- & Nordtrakt, CHF 20'000.-- für den Ersatz des Aufsteckgeländers der Dachterrasse der ehemaligen Hauswirts-Wohnung, CHF 40'000.-- zur Erneuerung der Bodenbeläge in 3 Klassenzimmern, CHF 20'200.-- die Erneuerung der

Deckenbeleuchtung in 9 Klassenzimmer des Ost- Und Westtrakts CHF 45'000.-
- für eine Trennwandanlage im 1. u. 2. OG sowie im Foyer des Westtraktes
sowie CHF 54'000.-- für die Bereitstellung des Zimmers W104/105 als Klassen-
zimmer (inkl. Mobiliar).

Der Baurechtszins berechnet sich nach dem 100%-Steuerertrag der Kreisge-
meinden und beträgt für das Jahr 2020 CHF 294'830.-- (0,6% von
CHF 49'138'300.--; Vorjahr 0,6% von CHF 46'329'300.-- = CHF 278'000.--).

Die planmässigen Abschreibungen auf Tief-, Hochbauten und Mobilien wur-
den mit CHF 154'000.-- (Vorjahr CHF 182'500.--) berechnet.

2180 Tagesbetreuung

Die Anmeldungen zum Mittagstisch bewegen sich im Rahmen des letzten
Schuljahres. Seit Beginn der Einführung des Mittagstischs beträgt der Eltern-
beitrag unverändert CHF 15.-- pro Tag. Die Ausgaben der Tagesbetreuung sind
mit CHF 95'100.-- veranschlagt und es wird mit Einnahmen in der Höhe von
CHF 52'700.-- gerechnet.

2190 Schulleitung

Der Aufwand für Schulleitung und Schulpflege bewegt sich im Rahmen des
Vorjahresbudgets.

2191 Schulverwaltung

Für die Kosten für den Steuerbezug des Kantons und den Gemeinden ist ein
Betrag von CHF 293'320.-- (Vorjahr CHF 291'300.--) budgetiert. Ansonsten
bewegen sich Aufwand und Ertrag der Schulverwaltung im Rahmen des Vor-
jahresbudgets.

2192 Volksschule, Sonstiges

Es wird mit Kosten von insgesamt CHF 79'200.-- (Vorjahr CHF 76'200.--) für
den Schulpsychologischen Dienst rechts der Limmat (SPD r.d.L.) gerechnet.

Die Fahrkosten der Sonderschüler/-innen wurden mit CHF 62'000.-- analog
dem Vorjahr budgetiert.

2200 Sonderschulen

Per Stichtag 1.9. 2019 besuchen 18 Schüler/-innen die Sekundarschule an ei-
ner Tagessonderschule oder in einem Sonderschulheim. Für das Budget 2020
wurden zudem diejenigen Schulgelder für Schüler/-innen, welche im Sommer
2020 in die Sekundarschule übertreten werden und voraussichtlich eine Son-
derschulung benötigen, berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr (17 Schüler/-
innen in Tagessonderschulen oder Sonderschulheimen) ist der budgetierte Be-
trag von CHF 900'000.-- im Rahmen des Vorjahres.

4330 Schulgesundheitsdienst

Die Aufwendungen für den gesetzlich vorgeschriebenen Arztuntersuch, der
Budgetbetrag für die Zahn- und Arztuntersuche bewegen sich im Rahmen
des Vorjahresbudgets.

5330 Leistungen an Pensionierte

Für Überbrückungsrenten wurde der Betrag von CHF 8'900.-- budgetiert.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Die politischen Gemeinden der Kreisgemeinde Weiningen erwarten einen Staatssteuerertrag 2020 zu 100 % (Einkommens-, Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern) von CHF 49,1283 Mio. Bei einem Steuerfuss von 18 % (Vorjahr 18 %) betragen die budgetierten Erträge für die Oberstufenschulgemeinde Weiningen netto 8'844'900.--. Dies sind CHF 505'600.-- mehr als im Vorjahr.

Bei den Steuern aus früheren Jahren wird mit einem Totalbetrag von CHF 753'500.-- bzw. mit Mehreinnahmen gegenüber dem Budget 2019 in der Höhe von CHF 120'400.-- gerechnet.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Gemäss Verfügung des Gemeindeamtes Kanton Zürich wird die Oberstufenschule Weiningen gestützt auf das Finanzausgleichsgesetz von der Politischen Gemeinde Geroldswil CHF 299'643.-- und von der Politischen Gemeinde Weiningen CHF 537'812.-- erhalten. Die Gemeinden Unterengstringen und Oetwil a.d.L. müssen weder Finanzausgleich bezahlen noch erhält sie solchen, was demgemäss auch für die Oberstufenschule Weiningen gilt. Insgesamt erhält die Oberstufenschulgemeinde Weiningen den Betrag von CHF 837'400.-- (Vorjahr CHF 876'900.--). Die Abgrenzung kommt im 2020 nicht zum Tragen, sodass der budgetierte Totalbetrag für den Ressourcenzuschuss CHF 837'400.-- beträgt.

9610 Zinsen

Zurzeit hat die Oberstufenschulgemeinde Weiningen Bankschulden in der Höhe von CHF 1,5 Mio. Die Zinsen für Bankschulden wurden CHF 2 Mio. gerechnet, davon 1 Mio. lediglich für ¼ Jahr., die Vergütungszinsen auf Steuern sowie tatsächliche Forderungsverluste auf Steuern werden für das Budget auf CHF 73'970.-- (Vorjahr 49'100.--) festgesetzt.

5. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Erweiterungsbau auf der Oberstufenschulanlage

Die Kreisgemeindeversammlung hatte am 6. Juni 2018 einen Projektierungskredit in der Höhe von CHF 250'000.-- für einen Erweiterungsbau auf der Oberstufenschulanlage bewilligt. Bis anhin sind noch keine Kosten für erbrachte Leistungen in Rechnung gestellt worden. Der Hauptanteil der Ausgaben für die Projektierung wird im Jahr 2020 erwartet. Für das Budgetjahr 2020 sind keine weiteren Investitionen geplant.

Weiningen, 28. Oktober 2019

Oberstufenschulpflege Weiningen



Dr. Andrea Fischbacher
Präsidentin



Bruno Vogt
Finanzvorstand

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Oberstufenschulpflege Weiningen hat das Budget 2020 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	10'085'020.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'804'003.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	8'281'017.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Die Oberstufenschulpflege Weiningen beantragt der Kreisgemeindeversammlung, das Budget 2020 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	49'138'300.00
Steuerfuss			18%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	8'281'017.00
	Steuerertrag bei 18 %	CHF	8'844'894.00
	Ertragsüberschuss	CHF	563'877.00

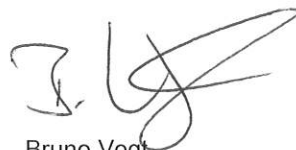
Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Oberstufenschulpflege Weiningen beantragt der Kreisgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 18 % (Vorjahr 18 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Weiningen, 28. Oktober 2019
Oberstufenschulpflege Weiningen



Dr. Andrea Fischbacher
Präsidentin



Bruno Vogt
Finanzvorstand

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 28.10.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	10'085'020.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'804'003.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	8'281'017.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

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 Kreismunicipalversammlung, das Budget 2020 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	49'138'300.00	
Steuerfuss		18%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	8'281'017.00
	Steuerertrag bei 18 %	CHF	8'844'894.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	563'877.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kreismunicipalversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 gemäss Antrag der Schulpflege auf 18 % (Vorjahr 18 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Geroldswil, 4. November 2019

Rechnungsprüfungskommission Geroldswil

Renata Tanner
Präsidentin

Andreas Brüscheiler
Aktuar




Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kreisgemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen am 27.11.2019 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	10'085'020.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'804'003.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	8'281'017.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	49'138'300.00	
Steuerfuss		18%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	8'281'017.00
	Steuerertrag bei 18 %	CHF	8'844'894.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	563'877.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Oberstufenschulgemeinde Weiningen für das Jahr 2020 wird auf 18 % (Vorjahr 18 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Weiningen, 27.11.2019

Namens der Kreisgemeindeversammlung Weiningen



Dr. Andrea Fischbacher
Präsidentin



Christine Naumann
Stv. Leiterin Schulverwaltung

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		10'085'020.00	9'728'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'804'003.00	1'440'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-8'281'017.00	-8'287'800.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2020	Budget 2019	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	49'138'300.00	46'329'300.00	
Steuerfuss	18%	18%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	6'966'000.00	6'556'500.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'208'124.00	1'145'100.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	632'430.00	600'400.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	38'340.00	37'300.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	8'844'894.00	8'339'300.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		8'844'894.00	8'339'300.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	563'877.00	51'500.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	563'877.00	563'877.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	156'394.00	156'394.00	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	720'271.00	720'271.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	720'271.00	720'271.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)*	n.a.	n.a.	n.a.

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

*Wenn die Nettoinvestitionen VV 0 betragen, dann ist der Selbstfinanzierungsgrad nicht anwendbar (n.a.), da nicht durch 0 geteilt werden kann.

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	563'877.00
---------------------------------------	---	-------------------

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 31.12.2018	2'880'957.39
./. Fremdkapital per 31.12.2018	2'035'745.36
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2018	845'212.03

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	845'212.03
---	-------------------

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	156'394.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	265'346.82

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	421'740.82
---	-------------------

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

Haushaltsgleichgewicht

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
0%										0%

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%

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
0%										0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	1'287'165.00	1'282'900.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'884'951.00	1'592'000.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	156'394.00	185'000.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	6'715'220.00	6'616'700.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>10'043'730.00</i>	<i>9'676'600.00</i>	<i>0.00</i>
40	Fiskalertrag	9'572'318.00	8'959'800.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	176'700.00	177'900.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	871'539.00	572'000.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>10'620'557.00</i>	<i>9'709'700.00</i>	<i>0.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	576'827.00	33'100.00	0.00
34	Finanzaufwand	40'290.00	47'000.00	0.00
44	Finanzertrag	27'340.00	65'400.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-12'950.00	18'400.00	0.00
	Operatives Ergebnis	563'877.00	51'500.00	0.00
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	563'877.00	51'500.00	0.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'000.00	5'000.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'000.00	5'000.00	0.00
	Total Aufwand	10'085'020.00	9'728'600.00	0.00
	Total Ertrag	10'648'897.00	9'780'100.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	0.00	320'000.00	0.00
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		0.00	320'000.00	0.00
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		0.00	320'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	-320'000.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
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.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Die Erläuterungen zur Erfolgsrechnung sind im Bericht der Schulpflege (ab Seite 1) enthalten

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	21'400.00	0.00	21'400.00	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	9'914'526.00	210'900.00	9'576'100.00	237'600.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	34'100.00	0.00	36'100.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	8'900.00	0.00	8'900.00	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
9	Finanzen und Steuern	106'094.00	10'437'997.00	86'100.00	9'542'500.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		10'085'020.00	10'648'897.00	9'728'600.00	9'780'100.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		563'877.00	0.00	51'500.00	0.00	0.00	0.00
Total		10'648'897.00	10'648'897.00	9'780'100.00	9'780'100.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2020

1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	10'085'020	10'648'897	9'728'600	9'780'100		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>563'877</i>		<i>51'500</i>			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	21'400		21'400			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'400</i>		<i>21'400</i>		
01	Legislative und Exekutive	21'400		21'400			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'400</i>		<i>21'400</i>		
011	Legislative	21'400		21'400			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'400</i>		<i>21'400</i>		
0110	Legislative	21'400		21'400			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'400</i>		<i>21'400</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400		1'400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'500		9'500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'200		9'200			
2	BILDUNG	9'914'526	210'900	9'576'100	237'600		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'703'626</i>		<i>9'338'500</i>		
21	Obligatorische Schule	9'014'526	175'900	8'676'100	202'600		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'838'626</i>		<i>8'473'500</i>		
213	Sekundarstufe	5'899'491	122'800	5'800'800	116'400		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'776'691</i>		<i>5'684'400</i>		
2130	Sekundarstufe	5'899'491	122'800	5'800'800	116'400		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'776'691</i>		<i>5'684'400</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	51'900		28'300			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	68'600		75'800			
3042.00	Verpflegungszulagen	400		400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200		6'600			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2020

1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'180		1'400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'560		25'200			
3091.00	Personalwerbung	200		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		3'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	460					
3104.10	Lehrmittel	113'740		95'000			
3104.11	Schulmaterial	51'444		47'300			
3104.12	Material Projektunterricht	6'000		6'000			
3104.13	Material Werken textil und nicht textil	36'000		36'000			
3104.14	Sammlungen Chemie, Physik	3'750		4'600			
3104.15	Sammlungen Videos, Filme	1'000		1'000			
3104.16	Turnmaterial	5'000		5'000			
3105.00	Lebensmittel	46'200		45'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'610		40'800			
3113.00	Anschaffung Hardware	26'500		17'300			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'500		9'300			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'100		23'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'087		33'100			
3131.00	Honorare für Vorprojekte	26'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'600		3'600			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000		3'800			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'460		9'200			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	48'000		20'500			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'000		17'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	400					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	400					
3162.00	Raten für operatives Leasing	25'800		25'800			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	700		700			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500		7'500			
3171.10	Klassenlager	73'000		73'900			
3171.11	Exkursionen und Schulreisen	35'600		35'600			
3171.12	Sportanlässe und Eintritte	2'000		2'000			
3171.13	Projektwochen, Gemeinschaftsanlässe	28'700		29'700			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2020

1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.14	Skilager	20'000		20'000			
3171.15	Fussballturnier	6'500		6'500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'600		13'600			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'055'300		4'080'600			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	360'000		364'600			
3630.00	Beiträge an den Bund	12'800		12'800			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	601'200		567'600			
4250.00	Verkäufe		2'500		2'500		
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		22'000		20'800		
4260.11	Elternbeiträge Schulreisen, Exkursionen		2'000		2'000		
4260.12	Elternbeiträge Berufsvorbereitungsjahre		52'500		55'000		
4260.14	Elternbeiträge Skilager		9'000		9'000		
4260.16	Elternbeiträge Schulsportkurse		600		600		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				600		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		33'200		24'900		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'000		1'000		
214	Musikschulen	140'000		140'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>140'000</i>		<i>140'000</i>		
2140	Musikschulen	140'000		140'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>140'000</i>		<i>140'000</i>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'000		70'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	70'000		70'000			
217	Schulliegenschaften	1'445'124		1'302'600	33'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'445'124</i>		<i>1'269'400</i>		
2170	Schulliegenschaften	1'445'124		1'302'600	33'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'445'124</i>		<i>1'269'400</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	339'100		361'200			
3042.00	Verpflegungszulagen	150		200			
3049.00	Übrige Zulagen	1'300		2'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'300		22'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'795		38'100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		2'200			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2020

1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'150		4'400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'600		3'800			
3091.00	Personalwerbung	250					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3100.00	Büromaterial	900		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'000		33'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	650		600			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'100		27'700			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware			8'500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			3'400			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000		4'500			
3120.10	Wasserbezug, Abwasser, Kehrichtgebühren	10'155		15'000			
3120.11	Elektrizität	48'000		40'000			
3120.12	Heizmaterial	70'000		64'600			
3120.13	Abfall- und Entsorgungsgebühren	10'000		9'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		1'900			
3131.00	Honorare für Vorprojekte	3'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'300		21'000			
3137.00	Steuern und Abgaben	150		200			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'000		9'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	336'450		144'100			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'400		18'300			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'300			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	294'830		278'000			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	150		200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	8'068		9'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	145'926		165'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			8'500			
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV				19'200		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				10'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				4'000		
218	Tagesbetreuung	95'100	52'700	96'100	52'700		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2020

1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		42'400		43'400		
2180	Tagesbetreuung	95'100	52'700	96'100	52'700		
	<i>Nettoergebnis</i>		42'400		43'400		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'000		27'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700		1'800			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'100		2'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	350		300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100		100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700			
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'900		1'900			
3105.00	Lebensmittel	1'700		1'700			
3113.00	Anschaffung Hardware			2'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'300		51'300			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			4'000			
4260.18	Kostgelder, Taxen Schüler/-innen		41'000		41'000		
4260.19	Kostgelder, Taxen übrige		11'700		11'700		
219	Obligatorische Schule, übriges	1'434'811	400	1'336'600	300		
	<i>Nettoergebnis</i>		1'434'411		1'336'300		
2190	Schulleitung	409'300		400'500			
	<i>Nettoergebnis</i>		409'300		400'500		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	131'400		126'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000		16'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		900			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500		2'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'600		600			
3100.00	Büromaterial	900		900			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2020

1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900		900			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		1'100			
3105.00	Lebensmittel	1'600		1'600			
3113.00	Anschaffung Hardware			2'300			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'300		7'300			
3138.00	Kurse, Prüfungen, Beratungen	800		800			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			600			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			300			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	236'200		233'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400		400			
2191	Schulverwaltung	705'215	400	635'500	300		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>704'815</i>		<i>635'200</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	286'800		290'100			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'300		18'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'230		38'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		2'000			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500		3'500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'300		2'300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		100			
3100.00	Büromaterial	3'900		3'900			
3105.00	Lebensmittel			200			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			8'000			
3113.00	Anschaffung Hardware			11'900			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	765		5'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'000		23'400			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000		3'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		300			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000		3'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'200		8'200			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'200					

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2020

1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	11'000		11'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	23'320		22'800			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	270'000		178'500			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600		600			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400		300		
2192	Volksschule Sonstiges	320'296		300'600			
	<i>Nettoergebnis</i>		320'296		300'600		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200		200			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	85'100		80'400			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'500		-2'500			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	53'000		40'700			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			700			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300		8'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000		11'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		1'200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'750		1'000			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		14'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		1'100			
3100.00	Büromaterial	300		700			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'400		4'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'300		8'300			
3104.10	Lehrmittel	650		400			
3105.00	Lebensmittel	3'500		1'400			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	831		400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'300		25'600			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	915		1'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'200		4'300			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	400		400			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'600		1'700			
3170.00	Reisekosten und Spesen	650		300			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'400		2'500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'600		3'600			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2020

1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'100		1'500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	87'000		87'000			
22	Sonderschulen	900'000	35'000	900'000	35'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>865'000</i>		<i>865'000</i>		
220	Sonderschulen	900'000	35'000	900'000	35'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>865'000</i>		<i>865'000</i>		
2200	Sonderschulen	900'000	35'000	900'000	35'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>865'000</i>		<i>865'000</i>		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	900'000		900'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000		35'000		
4	GESUNDHEIT	34'100		36'100			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'100</i>		<i>36'100</i>		
43	Gesundheitsprävention	34'100		36'100			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'100</i>		<i>36'100</i>		
433	Schulgesundheitsdienst	34'100		36'100			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'100</i>		<i>36'100</i>		
4330	Schulgesundheitsdienst	34'100		36'100			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'100</i>		<i>36'100</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		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	70		70			
3099.00	Übriger Personalaufwand	30		30			
3106.00	Medizinisches Material	1'800		1'800			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'500		15'500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'500		15'500			
5	SOZIALE SICHERHEIT	8'900		8'900			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2020

1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		8'900		8'900		
53	Alter + Hinterlassene	8'900		8'900			
	<i>Nettoergebnis</i>		8'900		8'900		
533	Leistungen an Pensionierte	8'900		8'900			
	<i>Nettoergebnis</i>		8'900		8'900		
5330	Leistungen an Pensionierte	8'900		8'900			
	<i>Nettoergebnis</i>		8'900		8'900		
3064.00	Überbrückungsrenten	8'900		8'900			
9	FINANZEN UND STEUERN	106'094	10'437'997	86'100	9'542'500		
	<i>Nettoergebnis</i>	10'331'903		9'456'400			
91	Steuern	32'124	9'572'318	37'000	8'959'800		
	<i>Nettoergebnis</i>	9'540'194		8'922'800			
910	Steuern	32'124	9'572'318	37'000	8'959'800		
	<i>Nettoergebnis</i>	9'540'194		8'922'800			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	32'124	9'572'318	37'000	8'959'800		
	<i>Nettoergebnis</i>	9'540'194		8'922'800			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	32'124		37'000			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'966'000		6'556'500		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		635'296		534'600		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		16'928		23'700		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		150'496		151'200		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-306'640		-298'900		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-7'200		7'600		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'208'124		1'145'100		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		92'416		84'600		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		8'880		5'100		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		29'264		28'900		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2020

1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-74'496		-69'700		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		141'088		126'900		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		632'430		600'400		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		22'208		11'500		
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'952				
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		7'488		7'200		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-18'688		-18'800		
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-1'888		-1'600		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		38'340		37'300		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		3'552		2'400		
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		5'648		4'800		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		22'864		22'600		
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'744		-1'600		
93	Finanz- und Lastenausgleich		837'439		545'600		
	<i>Nettoergebnis</i>	837'439		545'600			
930	Finanz- und Lastenausgleich		837'439		545'600		
	<i>Nettoergebnis</i>	837'439		545'600			
9300	Finanz- und Lastenausgleich		837'439		545'600		
	<i>Nettoergebnis</i>	837'439		545'600			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		837'439		545'600		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	73'970	27'340	49'100	36'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		46'630		12'900		
961	Zinsen	73'970	27'340	49'100	36'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		46'630		12'900		
9610	Zinsen	73'970	27'340	49'100	36'200		
	<i>Nettoergebnis</i>		46'630		12'900		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget 2020

1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	33'680		2'100			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	6'250		5'800			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	34'040		41'200			
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		27'340		36'200		
97	Rückverteilungen		900		900		
	<i>Nettoergebnis</i>	900		900			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		900		900		
	<i>Nettoergebnis</i>	900		900			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		900		900		
	<i>Nettoergebnis</i>	900		900			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		900		900		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung
Kurz und bündig

Siehe Bericht der Oberstufenschulpflege Weiningen

Konto

Budget 2020

keine

9

Finanzvermögen
Kurz und bündig

Die Oberstufenschulgemeinde Weiningen führt keine Sachanlagen im Finanzvermögen

Konto

Budget 2020

keine

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		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	0.00	0.00	320'000.00	0.00	0.00	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		0.00	0.00	320'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	0.00	320'000.00	0.00	0.00
Total		0.00	0.00	320'000.00	320'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung	0.00	0.00	320'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		320'000.00		0.00
21	Obligatorische Schule	0.00	0.00	320'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		320'000.00		0.00
217	Schulliegenschaften	0.00	0.00	320'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		320'000.00		0.00
2170	Schulliegenschaften	0.00	0.00	320'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		320'000.00		0.00
5040.03	Schulhauserweiterungsbau	0.00		250'000.00		0.00	
5040.04	Anschlussleitung an Regiowärme	0.00		70'000.00		0.00	
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	320'000.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00	320'000.00			0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	320'000.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00	320'000.00			0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	320'000.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00	320'000.00			0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	320'000.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00	320'000.00			0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		0.00		320'000.00		0.00

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
2170	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3300.30	8'068.00	9'000.00	0.00
2170	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	145'926.00	165'000.00	
2170	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	0.00	8'500.00	
2192	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	2'400.00	2'500.00	
Total			156'394.00	185'000.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	156'394.00	185'000.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			156'394.00	185'000.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018		
Anzahl Einwohner	16'182	15'930	0		
Steuerfuss	18%	18%	0%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	12'360	12'984	0		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	n.a.	74%	0%	> 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	-	-	0%	< 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	-	-	0	< 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