

**Oberstufenschulgemeinde
8104 Weiningen**

Budget 2019

Ablieferung an Schulpflege	21. September 2018
Abnahmeabschluss Schulpflege	24. September 2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	2. Oktober 2018
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	25. Oktober 2018
Abnahmeabschluss Gemeindeversammlung	28. November 2018
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Schulpflege	1 - 6
2 Anträge und Beschlüsse	7 - 9
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung	11
5 Haushaltsgleichgewicht	12 - 13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15 - 16
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17
9 Erfolgsrechnung	18 - 29
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	30
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	31 - 32
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	33
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	34
14 Finanzkennzahlen	35

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

Bericht der Schulpflege

Budget 2019 – Genehmigung und Festsetzung des Steuerfusses

Referent: Bruno Vogt, Finanzvorstand

Bericht

Die Oberstufenschulpflege Weiningen hat an ihrer Sitzung vom 24. September 2018 das Budget 2019 genehmigt. Sie beantragt der Kreisgemeinerversammlung vom 28. November 2018:

1. Genehmigung des Budgets 2019, welches in der Erfolgsrechnung bei einem Gesamtaufwand von CHF 9'728'600.-- und einem Ertrag (ohne ordentliche Steuererträge Rechnungsjahr) von CHF 1'440'800.-- einen Nettoaufwand von CHF 8'287'800.-- ausweist.
2. Festlegung des Steuerfusses für das Jahr 2019 auf 18 %.

1. Übersicht

Gesamtaufwand	CHF	9'728'600.00
Ertrag	CHF	1'440'800.00
Nettoaufwand (= zu deckender Aufwandüberschuss)	CHF	8'287'800.00
Steuerertrag Rechnungsjahr (Einkommens-, Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern) 18%	CHF	8'339'300.00
Ertragsüberschuss	CHF	51'500.00
Ausgaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	CHF	320'000.00
Einnahmen Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	CHF	0.00

2. Steuerfuss

Rückblick:

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 für das Jahr 2017 um 1% auf 16% erhöht. Die Jahresrechnung 2017 schloss mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 59'000.-- ab, was einer ausgeglichenen Jahresrechnung entspricht.

Aktuelle Situation:

Für die Berechnung der Steuereinnahmen des vorliegenden Budgets 2019 wurden die Angaben der Politischen Gemeinden der Kreisgemeinde Weiningen übernommen.

Um die übermässige Abnahme des Eigenkapitals oder die Zunahme der Verschuldung der Gemeinden zu vermeiden, gibt das neue Gemeindegesetz (GG), § 92 Abs. 1 vor, das Haushaltsgleichgewicht einzuhalten. Dieses umfasst den mittelfristigen Ausgleich der Erfolgsrechnung des Budgets, den zulässigen Aufwandüberschuss, den Bilanzfehlbetrag und die Informationen dazu (Kennzahlen). Die Gemeinden müssen bis spätestens 2021 Regelungen zum mittelfristigen Ausgleich erlassen. Die Oberstufenschulpflege Weiningen wird diese Regelung mit der Änderung der Gemeindeordnung erlassen. Für das Budget 2019 ist noch kein mittelfristiger Ausgleich einzuhalten, jedoch ist es von Vorteil, den Steuerfuss so anzusetzen, dass der mittelfristige Ausgleich in Zukunft eingehalten werden kann.

3. Generelles

Im August 2018 haben 127 Schüler/-innen, verteilt auf acht 1. Sek.-Klassen die Oberstufenschulzeit an der Oberstufenschule Weiningen begonnen. Dies ist weit mehr als im Vorjahr, weshalb eine zusätzliche Sek. B-Klasse eröffnet werden musste. Insgesamt führt die Oberstufenschule Weiningen im Schuljahr 2018/19 20 Klassen. Der Gesamtaufwand des Budgets 2019 ist CHF 182'700.-- höher als im Vorjahr.

Das Budget 2019 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: 0,6% für den Teuerungsausgleich, 0,5% für automatische Stufen erhöhungen, 0,6% für individuelle Lohnerhöhungen sowie 0,2% für Einmalzulagen, zusätzlich 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 0,6% 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 2019 lediglich die notwendigen Aufwendungen berechnet worden. Im Übrigen basiert das Budget auf den aktuell bekannten Daten und Schülerzahlen.

Für das Budgetjahr 2019 wird mit einem Staatssteuerertrag zu 100% in der Höhe von CHF 46'329'300.-- gerechnet. Dies entspricht einer Abnahme um CHF 1'670'700.-- im Vergleich zum Budget 2018. Bei einem Steuerfuss von 18% betragen die für die Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu erwarteten Steuereinnahmen Rechnungsjahr CHF 8'339'300.--.

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

Bei einem Jahresabschluss 2018 im Rahmen des Budgets wird sich das Eigenkapital auf CHF 2,9 Mio. verringern. Der Ertragsüberschuss des vorliegenden Budgets 2019 beläuft sich auf CHF 51'500.--, weshalb per Ende 2019 mit einem unveränderten Eigenkapital zu rechnen ist.

Die Bankschulden betragen aktuell CHF 1,0 Mio.

Die Gemeinden haben gemäss neuem Gemeindegesetz auf den 1. Januar 2019 eine Eingangsbilanz zu erstellen und für das Budget 2019 kommen erstmals die neuen Vorschriften zur Haushaltsführung zur Anwendung (Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage gemäss den tatsächlichen Verhältnissen).

In Anbetracht der künftigen Einhaltung des mittelfristigen Ausgleichs soll der Steuerfuss bereits jetzt so festgesetzt werden, dass die Steuereinnahmen den Nettoaufwand zu decken vermögen. § 119 Abs. 2 und 3 Gemeindegesetz (GG) schreiben vor, dass Steuerkraftabschöpfungen oder -zuschüsse über transitorische Aktiven oder Rückstellungen zeitlich abgegrenzt werden. Der Grund für diese Abgrenzung liegt darin, dass das Bemessungsjahr für den Finanzausgleich jeweils zwei Jahre zurückliegt und somit im Ausgleichsjahr die für die Berechnung der Abschöpfung oder des Zuschusses relevanten Grössen nicht mehr zutreffen. Im vorliegenden Budget 2019 wurde die Abgrenzung des Ressourcenzuschusses gemäss Angaben der Politischen Gemeinden berechnet.

Die Oberstufenschulpflege Weiningen beantragt der Kreisgemeindeversammlung Weiningen die Erhöhung des Steuerfusses um 2% von 16% auf 18% für das Budget 2019.

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 12'900.-- für das Programm „Quims“.

An der Oberstufenschule Weiningen werden im Schuljahr 2018/19 356 Schüler/-innen (Vorjahr 337) aufgeteilt auf 20 Klassen unterrichtet. Die Ausgaben für Lehrmittel, Schulmaterial, Klassenlager und Exkursionen sind um CHF 27'600.-- höher als im Vorjahresbudget.

Der Gemeindeanteil an die Löhne der Lehrpersonen erhöht sich gegenüber dem Budget 2018 um CHF 297'900.--

Es sind keine ausserordentlichen Anschaffungen geplant.

Im aktuellen Schuljahr besuchen 25 Schüler/-innen das Berufsvorbereitungsjahr an der Berufswahlschule. Für das Budget 2019 wurde mit einer durchschnittlichen Schülerzahl von 23 gerechnet, was einem Schulgeld von CHF 364'600.-- entspricht (Budget 2017: 20 Schüler/-innen à CHF 16'200.-- = CHF 324'000.--).

Die Beiträge an die kantonalen Mittelschulen bzw. der Gemeindeanteil an die Langzeitgymnasien sind gemäss den Angaben des Mittelschul- und Berufsbildungsamtes budgetiert, nämlich CHF 17'200.-- pro Schüler/-in, was bei 33 Schüler/-innen dem Betrag von CHF 567'600.-- entspricht. Das Vorjahresbudget enthält CHF 465'400.-- für 26 Schüler/-innen à CHF 17'900.--.

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 2019 beinhaltet den Betrag von CHF 140'000.-- für den Unterricht an den beiden Musikschulen (Vorjahr CHF 149'000.--).

2170 Schulliegenschaften

Der langjährige Hauswart der Oberstufenschule Weiningen wird im Jahr 2019 pensioniert. Für den planmässigen Übergang zum Nachfolger ist im nächsten Jahr mit erhöhten Lohnkosten zu rechnen.

Für den laufenden Unterhalt und die Instandhaltung der Schulanlage ist ein Betrag von insgesamt CHF 153'600.-- (Vorjahr CHF 141'200.--) budgetiert. In diesem Betrag enthalten sind CHF 20'200.-- für die Demontage und Entsorgung des Heizkessels, hydraulische Einbindung der Hausstation mit Steuerungsanpassungen und Elektroinstallationen.

Der Baurechtszins berechnet sich nach dem 100%-Steuerertrag der Kreismunicipalitäten und beträgt für das Jahr 2019 CHF 278'000.-- (0,6% von CHF 46'329'300.--; Vorjahr 0,6% von CHF 48'000'000.-- = CHF 288'000.--).

Die planmässigen Abschreibungen auf Tief-, Hochbauten und Mobilien wurden mit CHF 182'500.-- (Vorjahr CHF 283'000.--) berechnet.

2180 Tagesbetreuung

Die Anmeldungen zum Mittagstisch bewegen sich im Rahmen des letzten Schuljahres. Seit Beginn der Einführung des Mittagstischs beträgt der Elternbeitrag unverändert CHF 15.-- pro Tag. Die Ausgaben der Tagesbetreuung sind mit CHF 96'100.-- veranschlagt und es wird mit Einnahmen in der Höhe von CHF 52'700.-- gerechnet.

2190 Schulleitung

In der Funktion 2190 werden Aufwand und Ertrag der Schulleitung und Schulpflege erfasst. Dieser bewegt sich im Rahmen des Vorjahresbudgets. Aufwand und Ertrag der Schulverwaltung werden neu in der Funktion 2191 budgetiert und verbucht.

2191 Schulverwaltung

Die Kosten für den Steuerbezug des Kantons und den Gemeinden werden neu in der Funktion 2191 verbucht. Es ist ein Betrag von CHF 201'300.-- (Vorjahr CHF 283'000.--) budgetiert. Ansonsten bewegen sich Aufwand und Ertrag der Schulverwaltung im Rahmen des Vorjahresbudgets.

2192 Volksschule, Sonstiges

Im 2019 wird der Schulpsychologische Dienst rechts der Limmat (SPD r.d.L.) den Betrieb aufnehmen. Es wird mit Kosten von insgesamt CHF 76'200.-- (Vorjahr CHF 63'000.--) gerechnet.

Die Fahrkosten der Sonderschüler/-innen wurden mit CHF 62'000.-- (Vorjahr CHF 60'000.--) budgetiert.

2200 Sonderschulen

Per Stichtag 1.9. 2018 besuchen 17 Schüler/-innen die Sekundarschule an einer Tagessonderschule oder in einem Sonderschulheim. Für das Budget 2019 wurden zudem diejenigen Schulgelder für Schüler/-innen, welche im Sommer 2019 in die Sekundarschule übertreten werden und voraussichtlich eine Sonderschulung benötigen, berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr (22 Schüler/-innen in Tagessonderschulen oder Sonderschulheimen) verringert sich der budgetierte Betrag um CHF 190'000.-- auf CHF 900'000.--.

4330 Schulgesundheitsdienst

Aufgrund der höheren Schülerzahlen wurde der Betrag für den gesetzlich vorgeschriebenen Arztuntersuch entsprechend erhöht. Per 1. Januar 2018 ist zudem der revidierte Zahnarzttarif in Kraft getreten. Ab Schuljahr 2018/19 werden nach Zahnarzttarif UV/MV/IV Tarifposition 4.0090 Befundaufnahme beim Schüler neu pro Schüler/-in CHF 48.80 (bisher 43.40) in Rechnung gestellt. Der Budgetbetrag für die Zahn- und Arztuntersuche wurde auf CHF 31'000.-- (Vorjahr 19'400.--) festgesetzt.

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 2019 zu 100 % (Einkommens-, Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern) von CHF 46,3293 Mio. Bei einem Steuerfuss von 18 % (Vorjahr 16 %) betragen die budgetierten Erträge für die Oberstufenschul-

gemeinde Weiningen netto CHF 8'339'300.--. Dies sind CHF 659'300.-- mehr als im Vorjahr.

Bei den Steuern aus früheren Jahren wird mit einem Totalbetrag von CHF 633'100.-- bzw. mit Mehreinnahmen gegenüber dem Budget 2018 in der Höhe von CHF 9'100.-- 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 121'612.--, von der Politischen Gemeinde Weiningen CHF 602'845.-- und von der Politischen Gemeinde Unterengstringen CHF 152'459.-- als Anteil des Finanzausgleichs (Ressourcenzuschuss) erhalten. Die Gemeinde Oetwil a.d.L. muss weder Finanzausgleich bezahlen noch erhält sie solchen, was demgemäss auch für die Oberstufenschule Weiningen gilt. Insgesamt erhält die Oberstufenschulgemeinde Weiningen den Betrag von CHF 876'900.-- (Vorjahr CHF 622'000.--). Die Abgrenzung des Ressourcenzuschusses wurde gemäss Angaben der Gemeinden berechnet und beträgt CHF 331'300.--, sodass der budgetierte Totalbetrag für den Ressourcenzuschuss CHF 545'600.-- beträgt.

9610 Zinsen

Zurzeit hat die Oberstufenschulgemeinde Weiningen Bankschulden in der Höhe von CHF 1 Mio. Die Zinsen für diese Bankschulden, die Vergütungszinsen auf Steuern sowie tatsächliche Forderungsverluste auf Steuern werden für das Budget auf CHF 49'100.-- (Vorjahr 70'800.--) festgesetzt.

5. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

A. Erweiterungsbau auf der Oberstufenschulanlage

Die Kreisgemeindeversammlung hatte am 6. Juni 2018 einen Projektierungs-kredit 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 2019 erwartet, weshalb der Betrag in das Budget 2019 aufgenommen wurde.

B. Anschluss an die Leitung der Limeco, Dietikon (Regiowärme)

Die Oberstufenschulpflege Weiningen beantragt der Kreisgemeindeversammlung Weiningen mit einem separaten Geschäft einen Verpflichtungskredit in der Höhe von CHF 70'000.-- für den Anschluss an die Leitung der Limeco, Dietikon, zum Bezug von Fernwärme für die Heizung und Warmwasseraufbereitung der Oberstufenschulanlage.

Weiningen, 24. September 2018

Oberstufenschulpflege Weiningen



Dr. Andrea Fischbacher
Präsidentin



Bruno Vogt
Finanzvorstand

5. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

A. Erweiterungsbau auf der Oberstufenschulanlage

Die Kreisgemeindeversammlung hatte am 6. Juni 2018 einen Projektionskredit 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 2019 erwartet, weshalb der Betrag in das Budget 2019 aufgenommen wurde.

B. Anschluss an die Leitung der Limeco, Dietikon (Regiowärme)

Die Oberstufenschulpflege Weiningen beantragt der Kreisgemeindeversammlung Weiningen mit einem separaten Geschäft einen Verpflichtungskredit in der Höhe von CHF 70'000.-- für den Anschluss an die Leitung der Limeco, Dietikon, zum Bezug von Fernwärme für die Heizung und Warmwasseraufbereitung der Oberstufenschulanlage.

Weiningen, 24. September 2018

Oberstufenschulpflege Weiningen



Dr. Andrea Fischbacher
Präsidentin



Bruno Vogt
Finanzvorstand

Antrag der Schulpflege


- 1 Die Oberstufenschulpflege Weiningen hat das **Budget 2019** der Oberstufenschulgemeinde Weiningen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	CHF	9'728'600.00	
Gesamtertrag	CHF	9'780'100.00	
Ertragsüberschuss	CHF	51'500.00	
Investitionsrechnung			
Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	320'000.00	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-	
Nettoinvestitionen	CHF	320'000.00	
Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-	
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-	
Nettoinvestitionen	CHF	-	
Finanzvermögen			
Ausgaben	CHF	46'329'300.00	
Einnahmen			
Steuerfluss			18%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Oberstufenschulpflege beantragt der Kreisgemeindeversammlung, das Budget 2019 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu genehmigen und den Steuerfluss auf 18 % (Vorjahr 16 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8104 Weiningen, 24. September 2018
Oberstufenschulpflege Weiningen



Dr. Andrea Fischbacher
Präsidentin



Bruno Vogt
Finanzvorstand

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Oberstufenschulgemeinde Weiningen in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 24.9.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	CHF	9.728.600,00	
Gesamtertrag	CHF	9.780.100,00	
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	51.500,00	
Investitionsrechnung			
Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	320.000,00	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-	
Nettoinvestitionen	CHF	320.000,00	
Investitionsrechnung			
Finanzvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-	
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-	
Nettoinvestitionen	CHF	-	
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	46.329.300,00	
Steuerfuss			18%

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Oberstufenschulgemeinde Weiningen finanziell zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 18 % (Vorjahr 16 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8954 Geroldswil, 25. Oktober 2018
Rechnungsprüfungskommission Geroldswil

Präsident/in

Aktuar/in




Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Kreisgemeindeversammlung hat das Budget 2019 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen am 28.11.2018 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	CHF	9'728'600.00	
Gesamtertrag	CHF	9'780'100.00	
Ertragsüberschuss	CHF	51'500.00	
Investitionsrechnung			
Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	320'000.00	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	320'000.00	
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-	
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-	
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	46'329'300.00	
Steuerfuss			18%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Oberstufenschulgemeinde Weiningen für das Jahr 2019 wird auf 18 % (Vorjahr 16 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8104 Weiningen, 28. November 2018
Namens der Kreisgemeindeversammlung Weiningen



Dr. Andrea Fischbacher
Präsidentin



Vera Härrli
Leiterin Schulverwaltung

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2019	Budget 2018
Steuerertrag und Steuerfuss		
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	9'728'600.00	9'545'900.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	1'440'800.00	1'514'500.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-8'287'800.00	-8'031'400.00
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	46'329'300.00	48'000'000.00
Steuerfuss	18%	16%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	6'556'500.00	0.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'145'100.00	0.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	600'400.00	0.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	37'300.00	0.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	8'339'300.00	7'680'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	8'339'300.00	7'680'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	51'500.00	-351'400.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	

Finanzierung

	Gesamthaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	51'500.00	51'500.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	185'000.00	185'000.00	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	236'500.00	236'500.00	0.00
./.	320'000.00	320'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	320'000.00	320'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-83'500.00	-83'500.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	74%	74%	#DIV/0!

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

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

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

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Die Stimmberechtigten der Oberstufenschulgemeinde Weiningen werden mit dem Neuerlass der Gemeindeordnung die Regelung zum mittelfristigen Ausgleich bestimmen.

Für das Budget 2019 besteht noch keine Regelung.

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). 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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	51'500.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		185'000.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		250'179.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		435'179.00

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

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Richtwerte
	0%									∅	> 25 % < 25 %
										0%	genügend ungenügend

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%.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Richtwerte
	0%									∅	< 5 % > 5 %
										0%	genügend ungenügend

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.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Richtwerte
	0%									∅	> 10 % < 10 %
										0%	genügend ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30 Personalaufwand	1'282'900.00	1'118'500.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'592'000.00	1'580'500.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	185'000.00	283'000.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	6'616'700.00	6'513'100.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	9'676'600.00	9'495'100.00	0.00
40 Fiskalertrag	8'959'800.00	8'315'000.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	177'900.00	176'500.00	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	572'000.00	623'500.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	9'709'700.00	9'115'000.00	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	33'100.00	-380'100.00	0.00
34 Finanzaufwand	47'000.00	45'800.00	0.00
44 Finanzertrag	65'400.00	74'500.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	18'400.00	28'700.00	0.00
Operatives Ergebnis	51'500.00	-351'400.00	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	51'500.00	-351'400.00	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	5'000.00	5'000.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	5'000.00	5'000.00	0.00
Total Aufwand	9'728'600.00	9'545'900.00	0.00
Total Ertrag	9'780'100.00	9'194'500.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	51'500.00	-351'400.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50	Sachanlagen	320'000.00	200'000.00	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		320'000.00	200'000.00	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		320'000.00	200'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-320'000.00	-200'000.00	0.00
			Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnbenkosten 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	0.00	0.00	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Schulpflege Nr. xx vom xx.xx.xxxx x.x %.
Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- c) ...

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

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

O

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
...	0.00	0.00	0.00
...	0.00	0.00	0.00
...			

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	21'400.00	0.00	24'100.00	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	9'576'100.00	237'600.00	9'420'000.00	2'16'600.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	36'100.00	0.00	31'000.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	8'900.00	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
9	Finanzen und Steuern	86'100.00	9'542'500.00	70'800.00	8'977'900.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		9'728'600.00	9'780'100.00	9'545'900.00	9'194'500.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		51'500.00		-351'400.00		0.00	0.00
Total		9'780'100.00	9'780'100.00	9'194'500.00	9'194'500.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

1.1.2019 - 31.12.2019

Budget /

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	9'780'100	9'780'100	9'545'900	9'545'900		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	<i>Nettoergebnis</i>	21'400	21'400	24'100	24'100		
01	Legislative und Exekutive						
	<i>Nettoergebnis</i>	21'400	21'400	24'100	24'100		
011	Legislative						
	<i>Nettoergebnis</i>	21'400	21'400	24'100	24'100		
0110	Legislative						
	<i>Nettoergebnis</i>	21'400	21'400	24'100	24'100		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'500		11'500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'200		11'300			
2	BILDUNG						
	<i>Nettoergebnis</i>	9'576'100	237'600	9'420'000	216'600		
			9'338'500		9'203'400		
21	Obligatorische Schule						
	<i>Nettoergebnis</i>	8'676'100	202'600	8'330'000	180'600		
			8'473'500		8'149'400		
213	Sekundarstufe						
	<i>Nettoergebnis</i>	5'800'800	116'400	5'379'900	89'100		
			5'684'400		5'290'800		
2130	Sekundarstufe						
	<i>Nettoergebnis</i>	5'800'800	116'400	5'379'900	89'100		
			5'684'400		5'290'800		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'300		30'200			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	75'800		65'800			
3042.00	Verpflegungszulagen	400		500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600		6'100			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Budget /

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'200		23'300			
3091.00	Personalwerbung	200		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000			
3104.10	Lehrmittel	95'000		75'000			
3104.11	Schulmaterial	47'300		47'100			
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	4'600		3'000			
3104.15	Sammlungen Videos, Filme	1'000		1'000			
3104.16	Turmmaterial	5'000		5'000			
3105.00	Lebensmittel	45'000		36'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'800		1'900			
3113.00	Anschaffung Hardware	17'300		107'500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9'300		2'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	23'800		62'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'100		32'800			
3132.00	Honore externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'600		3'600			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'800		3'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'200		18'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'500		9'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	17'000		3'500			
3162.00	Raten für operatives Leasing	25'800		29'300			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	700		700			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500		300			
3171.10	Klassenlager	73'900		76'800			
3171.11	Exkursionen und Schulreisen	35'600		38'400			
3171.12	Sportanlässe und Eintritte	2'000		2'000			
3171.13	Projektwochen, Gemeinschaftsanlässe	29'700		34'700			
3171.14	Skilager	20'000		15'000			
3171.15	Fussballturnier	6'500		6'500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'600		11'800			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'080'600		3'782'700			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Budget /

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	364'600		332'300			
3630.00	Beiträge an den Bund	12'800					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	567'600		465'400			
4250.00	Verkäufe		2'500		2'500		
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		20'800		24'900		
4260.11	Elternbeiträge Schulreisen, Exkursionen		2'000				
4260.12	Elternbeiträge Berufsvorbereitungsjahre		55'000		50'000		
4260.14	Elternbeiträge Skilager		9'000		9'500		
4260.16	Elternbeiträge Schulsportkurse		600		600		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		600		600		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		24'900				
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'000		1'000		
214	Musikschulen	140'000		149'000		149'000	
	<i>Nettoergebnis</i>		140'000		149'000		149'000
2140	Musikschulen	140'000		149'000		149'000	
	<i>Nettoergebnis</i>		140'000		149'000		149'000
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'000		79'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	70'000		70'000			
217	Schulliegenschaften	1'302'600		1'304'900		38'500	
	<i>Nettoergebnis</i>		33'200		1'266'400		1'266'400
2170	Schulliegenschaften	1'302'600		1'304'900		38'500	
	<i>Nettoergebnis</i>		33'200		1'266'400		1'266'400
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	361'200		306'500			
3042.00	Verpflegungszulagen	200		200			
3049.00	Übrige Zulagen	2'600		2'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'700		19'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'100		33'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		1'400			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400		3'800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'800		2'100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		200			
3100.00	Büromaterial	1'000					

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Budget /

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'000		30'700			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'700		23'100			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		500			
3113.00	Anschaffung Hardware	8'500					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'400					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'500					
3120.10	Wasserbezug, Abwasser, Kehrichtgebühren	15'000		14'000			
3120.11	Elektrizität	40'000		42'000			
3120.12	Heizmaterial	64'600		65'000			
3120.13	Abfall- und Entsorgungsgebühren	9'800		8'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900		900			
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'000		21'300			
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	9'500		31'900			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	144'100		109'300			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'300		14'500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'300		1'300			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	278'000		288'000			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	200					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	9'000					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	165'000		281'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'500		2'000			
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		19'200		24'500		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000		10'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'000		4'000		
218	Tagesbetreuung	96'100	52'700	90'500	52'700		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'400</i>		<i>37'800</i>		
2180	Tagesbetreuung	96'100	52'700	90'500	52'700		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'400</i>		<i>37'800</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'400		29'300			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		2'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

1.1.2019 - 31.12.2019

Budget /

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800		2'800		2'800	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		100		100	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		300	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100		100		100	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		100		100	
3100.00	Büromaterial	100		100		100	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'900		1'500		1'500	
3105.00	Lebensmittel	1'700		1'600		1'600	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'800					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'300		47'600		47'600	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		1'000	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000	
4260.18	Kostgelder, Taxen Schüler/-innen		41'000		41'000		41'000
4260.19	Kostgelder, Taxen übrige		11'700		11'700		11'700
219	Obligatorische Schule, übriges Nettoergebnis	1'336'600	300	1'405'700	300	1'405'400	300
2190	Schulleitung	400'500	400'500	397'100	397'100	397'100	397'100
3000.00	Nettoergebnis						
	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	126'400		122'800		122'800	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000		15'300		15'300	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		900		900	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		400		400	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500		2'500	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		1'900		1'900	
3100.00	Büromaterial	900		900		900	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900		900		900	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100		1'300		1'300	
3105.00	Lebensmittel	1'600		600		600	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'300					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'300		7'900		7'900	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Budget /

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3138.00	Kurse, Prüfungen, Beratungen	800					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		200			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	600		600			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	300		300			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	233'000		239'400			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400		400			
2191	Schulverwaltung	635'500	300	727'400	300		
	<i>Nettoergebnis</i>		635'200		727'100		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'100		285'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'100		17'800			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'800		37'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		1'000			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500		2'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'300		2'300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100			
3100.00	Büromaterial	3'900		3'900			
3105.00	Lebensmittel	200					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000		2'700			
3113.00	Anschaffung Hardware	11'900					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'800		47'400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'400		19'800			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000		3'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		300			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		3'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'200		7'300			
3162.00	Raten für operatives Leasing	11'000		11'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	22'800		3'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	178'500		280'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600		600			
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300		300		
2192	Volksschule Sonstiges	300'600		281'200			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Budget /

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		300'600		281'200		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'400		74'800			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'500					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	40'700					
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	700					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'400		4'900			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300		5'200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		900			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		900			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000		4'100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100					
3100.00	Büromaterial	700		600			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		4'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'300		8'400			
3104.10	Lehrmittel	400					
3105.00	Lebensmittel	1'400		1'400			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	400		400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'600		24'800			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'300					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	400					
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'700					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		200			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'500					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'600		3'400			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'500		63'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	87'000		84'200			
22	Sonderschulen	900'000	35'000	1'090'000	36'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		865'000		1'054'000		
220	Sonderschulen	900'000	35'000	1'090'000	36'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		865'000		1'054'000		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Budget /

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen <i>Nettoergebnis</i>	900'000	35'000	1'090'000	36'000		
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	900'000	865'000	1'090'000	1'054'000		
4260.00	Rückertattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000		36'000		
4	GESUNDHEIT <i>Nettoergebnis</i>	36'100	36'100	31'000	31'000		
43	Gesundheitsprävention <i>Nettoergebnis</i>	36'100	36'100	31'000	31'000		
433	Schulgesundheitsdienst <i>Nettoergebnis</i>	36'100	36'100	31'000	31'000		
4330	Schulgesundheitsdienst <i>Nettoergebnis</i>	36'100	36'100	31'000	31'000		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000	3'000	3'000	3'000		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	185	185	185	185		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5	5	5	5		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10	10	10	10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	70	70	70	70		
3099.00	Übriger Personalaufwand	30	30	30	30		
3106.00	Medizinisches Material	1'800	1'800	1'800	1'800		
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	15'500	15'500	6'500	6'500		
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'500	15'500	10'000	10'000		
3637.00	Beiträge an private Haushalte			9'400	9'400		
5	SOZIALE SICHERHEIT <i>Nettoergebnis</i>	8'900	8'900		8'900		
53	Alter + Hinterlassene <i>Nettoergebnis</i>	8'900	8'900		8'900		
533	Leistungen an Pensionierte <i>Nettoergebnis</i>	8'900	8'900		8'900		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

1.1.2019 - 31.12.2019

Budget /

BU ER Funkt Gstellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5330	Leistungen an Pensionierte <i>Nettoergebnis</i>	8'900	8'900				
3064.00	Überbrückungsrenten	8'900					
9	FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoergebnis</i>	137'600 9'404'900	9'542'500	70'800 9'258'500	9'329'300		
91	Steuern <i>Nettoergebnis</i>	37'000 8'922'800	8'959'800	8'315'000	8'315'000		
910	Steuern <i>Nettoergebnis</i>	37'000 8'922'800	8'959'800	8'315'000	8'315'000		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern <i>Nettoergebnis</i>	37'000 8'922'800 37'000	8'959'800	8'315'000	8'315'000		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		6'556'500		7'680'000		
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		534'600		624'000		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		23'700		50'000		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		151'200		212'800		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-298'900		-405'900		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		7'600		-7'500		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		1'145'100				
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		84'600				
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		5'100				
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		28'900				
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-69'700				
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		126'900		161'600		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		600'400				
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		11'500				
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		7'200				
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

1.1.2019 - 31.12.2019

Budget /

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-18'800				
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-1'600				
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		37'300				
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'400				
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		4'800				
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		22'600				
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'600				
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	545'600	545'600	622'000	622'000		
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	545'600	545'600	622'000	622'000		
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	545'600	545'600	622'000	622'000		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	49'100	36'200	70'800	40'000		
961	Zinsen Nettoergebnis	49'100	12'900	70'800	30'800		
9610	Zinsen Nettoergebnis	49'100	12'900	70'800	30'800		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'100	36'200	70'800	40'000		
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	5'800	12'900	25'000	30'800		
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	41'200		5'800			
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		36'200	40'000	40'000		
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	900	900	900	900		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget /

1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe <i>Nettoergebnis</i>	900	900	900	900		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe <i>Nettoergebnis</i>	900	900	900	900		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		900		900		
99	Nicht aufgeteilte Posten <i>Nettoergebnis</i>	51'500	51'500	351'400	351'400		
999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>	51'500	51'500	351'400	351'400		
9999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>	51'500	51'500	351'400	351'400		
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung						
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	51'500		351'400		351'400	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung Kurz und bündig

Siehe Bericht der Oberstufenschulpflege Weiningen

Konto	Budget 2019
2170.5040.03	250'000.00
2170.5040.04	70'000.00

9

Finanzvermögen Kurz und bündig

Die Oberstufenschulgemeinde Weiningen führt kein Finanzvermögen

Konto	Budget 2019
...	0.00
...	0.00
...	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		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	320'000.00	0.00	200'000.00	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		320'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			-320'000.00		-200'000.00		0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	320'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00
Bildung Nettoergebnis		320'000.00		200'000.00		0.00
21	320'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00
Obligatorische Schule Nettoergebnis		320'000.00		200'000.00		0.00
217	320'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00
Schulliegenschaften Nettoergebnis		320'000.00		200'000.00		0.00
2170	320'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00
Schulliegenschaften Nettoergebnis		320'000.00		200'000.00		0.00
5040.01					0.00	
Sanierung Hauswartwohnung					70'000.00	
5040.02					80'000.00	
Liftkabine Westtrakt					50'000.00	
5040.03	250'000.00					
Schulhausweiterungsbau						
5040.04	70'000.00					
* Anschlussleitung an Regiowärme						
9	0.00	320'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern Nettoergebnis		320'000.00		200'000.00		0.00
99	0.00	320'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00
Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis		320'000.00		200'000.00		0.00
999	0.00	320'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00
Abschluss Nettoergebnis		320'000.00		200'000.00		0.00
9999	0.00	320'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00
Abschluss Nettoergebnis		320'000.00		200'000.00		0.00
5900.00						
Passivierung Einnahmen						
6900.00	0.00		0.00		0.00	0.00
Aktivierung Ausgaben						

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	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
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
2170	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3300.30	9'000.00	0.00	0.00
2170	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	165'000.00		
2170	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	8'500.00		
2192	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	2'500.00		
	Total		185'000.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	185'000.00	0.00	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		185'000.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Richtwerte
Anzahl Einwohner	15'930	0	0	
Steuerfuss	18%	0%	0%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	12'984	0	0	
Selbstfinanzierungsgrad	74%	0%	0%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	0%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	0	< 0 Fr. Nettovermögen 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
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				