

Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	12.09.2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	16.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	17.09.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	17.10.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	20.11.2024
Veröffentlichung	31.12.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung	11
5 Haushaltsgleichgewicht	12
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
9 Erfolgsrechnung	22
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	35
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	36
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	-
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	40
14 Finanzkennzahlen	41



Kontakt

Oberstufenschulgemeinde Weiningen
Badenerstrasse 36
8104 Weiningen

Finanzvorstand: Bruno Vogt

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Schulpflege

Erfolgsrechnung

	Budget 2025	Budget 2024	Abweichung
Gesamtaufwand	13'839'800.00	12'208'300.00	1'631'500.00
Gesamtertrag	13'409'200.00	11'786'800.00	1'622'400.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-430'600.00	-421'500.00	-9'100.00

Die detaillierten Abweichungsbegründungen der Erfolgsrechnung sind im Kapitel 8 "Erläuterungen zur Erfolgsrechnung" aufgeführt.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Budget 2025	Budget 2024	Abweichung
Total Investitionsausgaben	3'839'000.00	8'980'000.00	-5'141'000.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'839'000.00	8'980'000.00	-5'141'000.00

Die detaillierten Abweichungsbegründungen der Investitionsrechnung sind im Kapitel 10 "Erläuterungen zur Investitionsrechnung" aufgeführt.

Steuerfuss

Die Schulpflege beantragt der Kreismeinungsversammlung den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 20% (Vorjahr 18%) festzusetzen. Wie geplant und in den Abstimmungsunterlagen für den Erweiterungsbau der Schulanlage erwähnt, soll der Steuerfuss ab dem Jahr 2025 aufgrund der hohen Investitionen um 2% erhöht werden. Dadurch kann die Oberstufenschulgemeinde genügend Selbstfinanzierung erwirtschaften um die hohen notwendigen Darlehen in einer vernünftigen Zeit wieder zurückzahlen zu können. So kann die zukünftige Zinsbelastung in einem akzeptablen Bereich gehalten werden.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2025 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'839'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'722'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-11'117'800.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'839'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'839'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	53'436'000.00
Steuerfuss			20%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'117'800.00
	Steuerertrag bei 20%	Fr.	10'687'200.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-430'600.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 20% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Weiningen, 16.09.2024

Schulpflege Oberstufenschulgemeinde Weiningen


Michel Meier
Schulpräsident


Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 16.09.2024 geprüft.

Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'839'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'722'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-11'117'800.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'839'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'839'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	-	-
	Einnahmen Finanzvermögen	-	-
	Nettoinvestitionen	-	-

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 Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	53'436'000	
Steuerfuss		20%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'117'800
	Steuerertrag bei 20%	Fr.	10'687'200
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-430'600

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 20% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Oetwil an der Limmat, 15.10.2024

Rechnungsprüfungskommission Oetwil an der Limmat

Präsident

Aktuar

Erwin Bühler

Gérald Künzle

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Primarschulgemeindeversammlung hat das Budget der Oberstufenschulgemeinde Weiningen am 20.11.2024 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'839'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'722'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-11'117'800.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'839'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'839'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	53'436'000.00	
Steuerfuss		20%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'117'800.00
	Steuerertrag bei 20%	Fr.	10'687'200.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-430'600.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Oberstufenschulgemeinde Weiningen für das Jahr 2025 wird auf 20% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Weiningen, 20.11.2024

Namens der Kreisgemeindeversammlung der Oberstufenschulgemeinde Weiningen

Michel Meier
Schulpräsident

Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		13'839'800.00	12'208'300.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'722'000.00	2'365'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-11'117'800.00	-9'843'300.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	53'436'000.00	52'343'333.00	
Steuerfuss	20%	18%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	8'277'000.00	7'230'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'606'000.00	1'500'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	747'000.00	646'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	57'200.00	45'800.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	10'687'200.00	9'421'800.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			10'687'200.00 9'421'800.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-430'600.00 -421'500.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	430'600.00	430'600.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	723'400.00	723'400.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	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	292'800.00	292'800.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'839'000.00	3'839'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-3'546'200.00	-3'546'200.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	8%	8%	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

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	-430'600.00
---------------------------------------	---	--------------------

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 31.12.2023	5'885'503.56
./. Fremdkapital per 31.12.2023	2'802'047.41
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	3'083'456.15

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	3'083'456.15
---	---------------------

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	723'400.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	320'616.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'044'016.00
---	---------------------

	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
77%	83%	79%	82%	72%						79%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

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

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1%	0%	5%	4%	15%						5%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	1'689'700.00	1'596'600.00	1'420'035.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'107'600.00	2'195'800.00	1'683'694.96
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	723'400.00	297'400.00	264'482.47
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	9'133'100.00	8'026'500.00	7'969'924.17
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>13'653'800.00</i>	<i>12'116'300.00</i>	<i>11'338'136.75</i>
40	Fiskalertrag	11'911'000.00	10'383'600.00	10'823'074.82
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	110'500.00	107'900.00	132'979.70
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	1'366'700.00	1'275'300.00	1'563'483.20
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>13'388'200.00</i>	<i>11'766'800.00</i>	<i>12'519'537.72</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-265'600.00	-349'500.00	1'181'400.97
34	Finanzaufwand	185'000.00	91'000.00	9'289.60
44	Finanzertrag	20'000.00	19'000.00	31'905.77
	Ergebnis aus Finanzierung	-165'000.00	-72'000.00	22'616.17
Operatives Ergebnis		-430'600.00	-421'500.00	1'204'017.14
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		-430'600.00	-421'500.00	1'204'017.14
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'000.00	1'000.00	1'000.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'000.00	1'000.00	1'000.00
Total Aufwand		13'839'800.00	12'208'300.00	11'348'426.35
Total Ertrag		13'409'200.00	11'786'800.00	12'552'443.49

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	3'839'000.00	8'980'000.00	1'933'069.39
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		3'839'000.00	8'980'000.00	1'933'069.39
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	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 das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'839'000.00	8'980'000.00	1'933'069.39
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'839'000.00	-8'980'000.00	-1'933'069.39

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

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

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand 2025 liegt 18% über dem Vorjahresbudget. Alle Abweichungen ab 10'000 sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2025 15'300

Budget 2024 13'000

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
0110	15'300.00	13'000.00	-2'300.00	Legislative

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand 2025 liegt 13% über dem Vorjahresbudget. Alle Abweichungen ab 10'000 sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2025 13'354'600

Budget 2024 11'809'500

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
2130	7'598'500.00	7'241'200.00	-357'300.00	Sekundarstufe
3110.00	18'600.00	70'400.00	51'800.00	Tiefere Ausgaben für Anschaffungen Schülermobiliar (36'000), Diverses (16'000)
3119.00	500.00	35'800.00	35'300.00	Tiefere Ausgaben für Anschaffungen Mikrophon Saal (10'000), Leinwand Saal (25'000)
3130.00	51'100.00	65'900.00	14'800.00	Tiefere Kosten Dienstleistungen Dritter Therapien (15'000)
3132.00	4'000.00	14'000.00	10'000.00	Tiefere Kosten Honorare externe Berater ICT Projekt (10'000)
3158.00	78'100.00	89'100.00	11'000.00	Tieferer externen ICT Support
3171.12	49'000.00	14'000.00	-35'000.00	Vorübergehende Kosten für Ersatzmassnahmen Turnhallenausfall infolge Umbau (Eintritte/Transport)
3171.13	65'900.00	38'500.00	-27'400.00	Höhere Kosten für Thementag gesunde Schule (17'000), Eröffnungsfest Erweiterungsbau (15'000)
3300.60	87'000.00	149'000.00	62'000.00	Tiefere Abschreibungen Mobilien infolge Erreichung Nutzungsende von Anlagen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
3611.00	5'375'000.00	4'997'000.00	-378'000.00	Höhere Anteile Lehrerlöhne VSA infolge mehr Lehrpersonen
3612.00	342'000.00	376'600.00	34'600.00	Tiefere Schulgelder Berufsvorbereitungsjahr infolge weniger SuS in Berufsvorbereitungsjahr
3631.00	586'800.00	505'300.00	-81'500.00	Höhere Kosten für Gymnasium infolge mehr SuS in Gymnasium
3635.00	66'000.00	8'000.00	-58'000.00	Höhere Kosten für externe Integrationsklassen
2140	149'000.00	157'600.00	8'600.00	Musikschulen
2170	2'194'300.00	1'615'600.00	-578'700.00	Schulliegenschaften
3010.00	497'500.00	405'000.00	-92'500.00	Höhere Besoldungskosten Reinigungspersonal aufgrund mehr notwendige Ressourcen Erweiterung
3111.00	56'900.00	17'400.00	-39'500.00	Höhere Anschaffungen Videoüberwachung (33'000) und Uhr Pausenplatz Nord (4'450)
3120.11	120'000.00	90'000.00	-30'000.00	Höhere Kosten für Elektrizität infolge Erweiterung
3120.12	105'000.00	140'000.00	35'000.00	Tiefere Kosten Heizung gemäss Erfahrungswerte Vorjahre plus Erweiterung
3140.00	34'300.00	23'000.00	-11'300.00	Höherer Unterhalt Grundstücke Gartenbau bei Bushaltestelle (6'300), Diverses (5'000)
3144.00	171'800.00	241'200.00	69'400.00	Tieferer Unterhalt Hochbauten infolge Wegfall diverser Unterhaltsprojekte gegenüber Budget 2024
3300.40	614'000.00	126'000.00	-488'000.00	Höhere Abschreibungen Hochbauten aufgrund Investitionen Erweiterungsbau, Sanierung
3612.00	0.00	13'000.00	13'000.00	Wegfall Anteil Kosten Staketengelände an Gemeinde
2180	1'700.00	7'900.00	6'200.00	Tagesbetreuung
2190	437'700.00	455'100.00	17'400.00	Schulleitung
3000.00	103'000.00	131'000.00	28'000.00	Tiefere Entschädigungen Sitzungsgelder (18'000), Zusatzentschädigungen (10'000)
3132.00	5'000.00	15'000.00	10'000.00	Tiefere Kosten für Honorare externen Berater (Rechtliche Beratung)
3611.00	277'500.00	265'500.00	-12'000.00	Höhere Lohnkosten Schulleitung an VSA aufgrund Stufenanstieg, Teuerungsausgleich
2191	968'700.00	895'100.00	-73'600.00	Schulverwaltung
3010.00	378'000.00	358'300.00	-19'700.00	Höhere Besoldungskosten Schulverwaltung infolge Erhöhung Stellenprozente, Teuerungsausgleich
3130.00	27'100.00	37'500.00	10'400.00	Tiefere Kosten Dienstleistungen Dritter Finanzen (5'000), Archivarin (6'000)
3612.00	405'000.00	351'000.00	-54'000.00	Höhere Bezugskosten Steuern an Gemeinden infolge höherer Steuerertrag
2192	381'800.00	350'800.00	-31'000.00	Volksschule Sonstiges
3635.00	49'000.00	12'500.00	-36'500.00	Höhere Transportkosten für Sonderschulungen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
2193	88'900.00	110'900.00	22'000.00	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat
3010.00	56'800.00	71'300.00	14'500.00	Tiefere Lohnkosten gemäss Budget Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat
2200	1'534'000.00	975'300.00	-558'700.00	Sonderschulen
3631.00	969'000.00	631'100.00	-337'900.00	Höhere Kosten Sonderschulung infolge mehr extern platzierte SuS (kant. anerkannte Schulen)
3635.00	600'000.00	374'200.00	-225'800.00	Höhere Kosten Sonderschulung infolge mehr extern platzierte SuS (kant. nicht anerkannte Schulen)

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand 2025 liegt 1% unter dem Vorjahresbudget. Alle Abweichungen ab 10'000 sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2025 **39'200**

Budget 2024 **39'500**

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
4330	39'200.00	39'500.00	300.00	Schulgesundheitsdienst
3136.00	35'000.00	18'000.00	-17'000.00	Verschiebung Kosten Schularzt/Schulzahnarzt mit Konto 4330.3637.00
3637.00	2'500.00	19'500.00	17'000.00	Verschiebung Kosten Schularzt/Schulzahnarzt mit Konto 4330.3136.00

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand entspricht dem Vorjahresbudget.

Budget 2025 **14'400**

Budget 2024 **14'400**

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
5330	14'400.00	14'400.00	0.00	Leistungen an Pensionierte

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Der Nettoertrag 2025 liegt 13% über dem Vorjahresbudget. Alle Abweichungen ab 10'000 sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2025 **12'992'900**

Budget 2024 **11'454'900**

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
9100	-11'871'000.00	-10'334'600.00	1'536'400.00	Allgemeine Gemeindesteuern (Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden)
4000.00	8'277'000.00	7'230'000.00	1'047'000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr
4000.10	875'000.00	705'000.00	170'000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre
4000.40	161'000.00	171'000.00	-10'000.00	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen
4000.50	-336'000.00	-308'000.00	-28'000.00	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen
4000.60	-19'400.00	-32'000.00	12'600.00	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen
4001.00	1'606'000.00	1'500'000.00	106'000.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr
4001.50	-152'000.00	-142'000.00	-10'000.00	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen
4002.00	272'200.00	172'400.00	99'800.00	Quellensteuern natürliche Personen
4010.00	747'000.00	646'000.00	101'000.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr
4010.10	149'800.00	86'400.00	63'400.00	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre
4010.40	42'400.00	59'500.00	-17'100.00	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen
4011.00	57'200.00	45'800.00	11'400.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr
9300	-1'288'200.00	-1'193'600.00	94'600.00	Finanz- und Lastenausgleich
4632.00	1'288'200.00	1'193'600.00	94'600.00	Höhere Anteile Finanzausgleich gemäss Verfügung Kanton (Bemessung 2023)
9610	167'000.00	74'000.00	-93'000.00	Zinsen
3401.00	175'000.00	80'000.00	-95'000.00	Höherer Zinsaufwand wegen Aufnahme Darlehen für Erweiterungsbau
9710	-700.00	-700.00	0.00	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	15'300.00	0.00	13'000.00	0.00	17'036.34	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	13'543'900.00	189'300.00	11'999'400.00	189'900.00	11'251'284.60	241'794.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	39'200.00	0.00	39'500.00	0.00	24'082.60	0.00
5	Soziale Sicherheit	14'400.00	0.00	14'400.00	0.00	14'120.10	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	227'000.00	13'219'900.00	142'000.00	11'596'900.00	41'902.71	12'310'649.49
Total Aufwand / Ertrag		13'839'800.00	13'409'200.00	12'208'300.00	11'786'800.00	11'348'426.35	12'552'443.49
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	430'600.00	0.00	421'500.00	1'204'017.14	0.00
Total		13'839'800.00	13'839'800.00	12'208'300.00	12'208'300.00	12'552'443.49	12'552'443.49

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	13'839'800.00	13'839'800.00	12'208'300.00	12'208'300.00	12'552'443.49	12'552'443.49
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	15'300.00	15'300.00	13'000.00	13'000.00	17'036.34	17'036.34
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	15'300.00	15'300.00	13'000.00	13'000.00	17'036.34	17'036.34
011	Legislative Nettoergebnis	15'300.00	15'300.00	13'000.00	13'000.00	17'036.34	17'036.34
0110	Legislative Nettoergebnis	15'300.00	15'300.00	13'000.00	13'000.00	17'036.34	17'036.34
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					4'139.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		800.00	700.00		812.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		14'500.00	12'000.00		12'083.94	
2	BILDUNG Nettoergebnis	13'543'900.00	189'300.00 13'354'600.00	11'999'400.00	189'900.00 11'809'500.00	11'251'284.60	241'794.00 11'009'490.60
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	11'974'900.00	154'300.00 11'820'600.00	10'994'100.00	159'900.00 10'834'200.00	9'974'568.50	219'220.00 9'755'348.50
213	Sekundarstufe Nettoergebnis	7'752'800.00	154'300.00 7'598'500.00	7'401'100.00	159'900.00 7'241'200.00	6'822'374.50	195'730.25 6'626'644.25
2130	Sekundarstufe Nettoergebnis	7'752'800.00	154'300.00 7'598'500.00	7'401'100.00	159'900.00 7'241'200.00	6'822'374.50	195'730.25 6'626'644.25
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'435.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		133'000.00	141'500.00		111'984.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-239.75	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen		140'000.00	136'100.00		117'142.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		17'700.00	18'000.00		14'117.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000.00		20'000.00		16'777.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		2'500.00		1'338.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		3'100.00		2'366.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	47'400.00		48'800.00		29'276.65	
3091.00 Personalwerbung	500.00		300.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00		4'500.00		3'370.75	
3100.00 Büromaterial	200.00		200.00		206.15	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'400.00		4'100.00		1'457.51	
3104.10 Lehrmittel	161'600.00		157'000.00		152'189.26	
3104.11 Schulmaterial	61'400.00		59'500.00		56'342.85	
3104.12 Material Projektunterricht	6'000.00		6'000.00		2'821.00	
3104.13 Material Werken textil und nicht textil	45'000.00		41'000.00		30'914.24	
3104.14 Sammlungen Chemie, Physik	5'000.00		5'400.00		3'483.83	
3104.15 Sammlungen Videos, Filme	300.00		300.00		105.15	
3104.16 Turnmaterial	5'000.00		6'700.00		4'688.15	
3105.00 Lebensmittel	58'700.00		58'900.00		44'960.43	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	18'600.00		70'400.00		53'918.95	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'900.00		19'900.00		549.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	9'000.00		9'000.00		7'207.32	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	5'500.00		7'500.00		682.19	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		35'800.00		1'442.40	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	51'100.00		65'900.00		64'764.83	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00		14'000.00		3'318.50	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	34'000.00		27'500.00		24'355.23	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'400.00		16'200.00		10'862.38	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'500.00		3'000.00		4'513.70	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	78'100.00		89'100.00		52'650.20	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		1'000.00		420.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften			1'000.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'100.00		1'100.00		542.50	
3162.00 Raten für operatives Leasing	21'000.00		20'600.00		20'730.45	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500.00		5'000.00		3'498.45	
3170.00 Reisekosten und Spesen	15'300.00		15'300.00		11'307.05	
3171.10 Klassenlager	88'500.00		88'500.00		73'997.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.11	Exkursionen und Schulreisen	42'800.00		42'800.00		42'250.60	
3171.12	Sportanlässe und Eintritte	49'000.00		14'000.00		2'501.50	
3171.13	Projektwochen, Gemeinschaftsanlässe	65'900.00		38'500.00		17'098.93	
3171.14	Skilager	20'000.00		21'000.00		11'860.05	
3171.15	Fussballturnier			6'500.00		936.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'458.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'100.00		1'100.00		915.75	
3199.10	QUIMS diverse Ausgaben	25'700.00		25'600.00		13'547.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	87'000.00		149'000.00		118'180.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'375'000.00		4'997'000.00		4'673'142.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	342'000.00		376'600.00		420'983.85	
3630.00	Beiträge an den Bund	11'000.00		11'000.00		9'574.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	586'800.00		505'300.00		515'200.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	66'000.00		8'000.00		65'225.50	
4250.00	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		4'237.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8'872.20
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		17'400.00		17'300.00		17'172.00
4260.11	Elternbeiträge Schulreisen, Exkursionen		2'000.00		2'000.00		2'252.00
4260.12	Elternbeiträge Berufsvorbereitungsjahre		45'500.00		48'000.00		49'083.80
4260.14	Elternbeiträge Skilager		9'600.00		9'600.00		10'080.00
4260.20	Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						0.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						26'933.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		77'800.00		81'000.00		76'099.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
214	Musikschulen	149'000.00		157'600.00		113'040.12	
	Nettoergebnis		149'000.00		157'600.00		113'040.12
2140	Musikschulen	149'000.00		157'600.00		113'040.12	
	Nettoergebnis		149'000.00		157'600.00		113'040.12
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			1'600.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	149'000.00		156'000.00		113'040.12	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	2'194'300.00		1'615'600.00		1'401'157.65	11'496.50
	Nettoergebnis		2'194'300.00		1'615'600.00		1'389'661.15
2170	Schulliegenschaften	2'194'300.00		1'615'600.00		1'401'157.65	11'496.50
	Nettoergebnis		2'194'300.00		1'615'600.00		1'389'661.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	497'500.00		405'000.00		404'252.00	
3049.00	Übrige Zulagen					600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'200.00		26'200.00		25'753.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'400.00		36'300.00		39'974.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'300.00		3'500.00		3'697.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00		4'400.00		4'324.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'500.00		11'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000.00		863.95	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'283.11	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	43'800.00		39'850.00		38'907.23	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		700.00		425.60	
3104.10	Lehrmittel					1'449.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			8'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56'900.00		17'400.00		15'389.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'100.00		2'500.00		2'190.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		1'500.00		847.53	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000.00				11'523.70	
3120.10	Wasserbezug, Abwasser, Kehrrechtgebühren	15'000.00		11'200.00		8'544.10	
3120.11	Elektrizität	120'000.00		90'000.00		63'859.70	
3120.12	Heizmaterial	105'000.00		140'000.00		78'868.10	
3120.13	Abfall- und Entsorgungsgebühren	11'900.00		16'400.00		11'386.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'600.00		10'600.00		6'018.89	
3134.00	Sachversicherungsprämien	28'000.00		20'250.00		19'988.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		150.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	34'300.00		23'000.00		19'337.06	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	171'800.00		241'200.00		164'037.08	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'200.00		25'000.00		22'961.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		3'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	321'000.00		314'000.00		306'893.33	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					25.60	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			1'000.00		348.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'300.00		955.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	8'100.00		8'100.00		8'068.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	614'000.00		126'000.00		126'702.47	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'500.00		11'500.00		11'532.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			13'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'714.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						4'782.00
218	Tagesbetreuung	1'700.00		7'900.00		29'299.30	
	Nettoergebnis		1'700.00		7'900.00		10'644.00
							18'655.30
2180	Tagesbetreuung	1'700.00		7'900.00		29'299.30	
	Nettoergebnis		1'700.00		7'900.00		10'644.00
							18'655.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					15'280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					905.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'725.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					128.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					152.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		15.50	
3105.00	Lebensmittel					1'021.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					10'020.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			6'000.00			
4260.18	Kostgelder, Taxen Schüler/-innen						4'140.00
4260.19	Kostgelder, Taxen übrige						6'504.00
219	Obligatorische Schule, übriges	1'877'100.00		1'811'900.00		1'608'696.93	
	Nettoergebnis		1'877'100.00		1'811'900.00		1'349.25
							1'607'347.68

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung	437'700.00		455'100.00		378'731.75	
	Nettoergebnis		437'700.00		455'100.00		378'731.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	103'000.00		131'000.00		94'810.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'900.00		17'700.00		12'746.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		372.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'400.00		1'091.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'000.00		3'500.00		1'008.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'200.00		3'200.00		1'581.20	
3100.00	Büromaterial	700.00		700.00		68.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3105.00	Lebensmittel	500.00		1'400.00		556.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'999.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'500.00		807.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'600.00		9'100.00		6'601.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		15'000.00			
3138.00	Kurse, Prüfungen, Beratungen	1'500.00		900.00		600.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'400.00		1'400.00		1'260.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		531.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00		171.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	277'500.00		265'500.00		253'124.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00		400.00		400.00	
2191	Schulverwaltung	968'700.00		895'100.00		835'349.27	
	Nettoergebnis		968'700.00		895'100.00		1'349.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	378'000.00		358'300.00		330'154.50	
3049.00	Übrige Zulagen					1'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'500.00		23'200.00		21'283.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'300.00		49'200.00		44'309.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300.00		3'100.00		2'899.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'900.00		3'578.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		3'000.00		1'307.90	
3091.00	Personalwerbung					300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'300.00		122.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3100.00	Büromaterial	4'800.00		4'800.00		3'762.69	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00				460.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		549.00	
3105.00	Lebensmittel			1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		6'192.50	
3113.00	Anschaffung Hardware					499.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'100.00		37'500.00		19'222.98	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'800.00		6'500.00		5'541.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'200.00		25'400.00		13'189.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	10'700.00		10'500.00		10'364.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		500.00		110.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'900.00		13'700.00		6'302.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	405'000.00		351'000.00		363'397.65	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00		600.00		600.00	
4210.00	Gebühren von Amtshandlungen						197.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'152.10
2192	Volksschule Sonstiges	381'800.00		350'800.00		308'374.91	
	Nettoergebnis		381'800.00		350'800.00		308'374.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'800.00		11'100.00		10'486.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		674.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		500.00		426.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		113.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'000.00		16'200.00		13'458.00	
3100.00	Büromaterial	400.00		400.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800.00		4'800.00		1'834.01	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					49.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'200.00		8'200.00		7'231.40	
3105.00	Lebensmittel	2'400.00		2'350.00		2'056.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	400.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'800.00		8'850.00		7'109.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		900.00		681.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	224'700.00		226'000.00		223'992.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	49'000.00		12'500.00		8'974.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'076.30	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	52'500.00		57'300.00		30'211.70	
2193	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat	88'900.00		110'900.00		86'241.00	
	Nettoergebnis		88'900.00		110'900.00		86'241.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	200.00		200.00		115.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'800.00		71'300.00		55'883.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600.00		4'600.00		3'180.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'700.00		9'600.00		6'920.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		800.00		677.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		900.00		570.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		700.00		652.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.00		1'200.00		639.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		76.00	
3100.00	Büromaterial	700.00		700.00		83.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		1'344.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					45.00	
3104.10	Lehrmittel	1'200.00		1'200.00		1'103.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'900.00		924.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		741.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'600.00		1'600.00		2'330.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'800.00		4'800.00		6'845.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00		481.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'200.00		2'200.00		2'020.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		800.00		492.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'800.00		2'800.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'200.00		1'200.00		1'121.00	
22	Sonderschulen	1'569'000.00	35'000.00	1'005'300.00	30'000.00	1'276'716.10	22'574.00
	Nettoergebnis		1'534'000.00		975'300.00		1'254'142.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220	Sonderschulen	1'569'000.00	35'000.00	1'005'300.00	30'000.00	1'276'716.10	22'574.00
	Nettoergebnis		1'534'000.00		975'300.00		1'254'142.10
2200	Sonderschulen	1'569'000.00	35'000.00	1'005'300.00	30'000.00	1'276'716.10	22'574.00
	Nettoergebnis		1'534'000.00		975'300.00		1'254'142.10
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					1'200.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	969'000.00		631'100.00		891'245.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	600'000.00		374'200.00		384'270.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000.00		30'000.00		22'574.00
4	GESUNDHEIT	39'200.00		39'500.00		24'082.60	
	Nettoergebnis		39'200.00		39'500.00		24'082.60
43	Gesundheitsprävention	39'200.00		39'500.00		24'082.60	
	Nettoergebnis		39'200.00		39'500.00		24'082.60
433	Schulgesundheitsdienst	39'200.00		39'500.00		24'082.60	
	Nettoergebnis		39'200.00		39'500.00		24'082.60
4330	Schulgesundheitsdienst	39'200.00		39'500.00		24'082.60	
	Nettoergebnis		39'200.00		39'500.00		24'082.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60.00		60.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00		20.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00		20.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3106.00	Medizinisches Material	1'000.00		1'200.00		628.75	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	35'000.00		18'000.00		15'612.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					195.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		19'500.00		7'646.40	
5	SOZIALE SICHERHEIT	14'400.00		14'400.00		14'120.10	
	Nettoergebnis		14'400.00		14'400.00		14'120.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter + Hinterlassene Nettoergebnis	14'400.00	14'400.00	14'400.00	14'400.00	14'120.10	14'120.10
533	Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis	14'400.00	14'400.00	14'400.00	14'400.00	14'120.10	14'120.10
5330	Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis	14'400.00	14'400.00	14'400.00	14'400.00	14'120.10	14'120.10
3064.00	Überbrückungsrenten	14'400.00		14'400.00		14'120.10	
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	227'000.00 13'423'500.00	13'650'500.00	142'000.00 11'876'400.00	12'018'400.00	1'245'919.85 11'064'729.64	12'310'649.49
91	Steuern Nettoergebnis	40'000.00 11'871'000.00	11'911'000.00	49'000.00 10'334'600.00	10'383'600.00	30'627.83 10'792'446.99	10'823'074.82
910	Steuern Nettoergebnis	40'000.00 11'871'000.00	11'911'000.00	49'000.00 10'334'600.00	10'383'600.00	30'627.83 10'792'446.99	10'823'074.82
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Nettoergebnis	40'000.00 11'871'000.00	11'911'000.00	49'000.00 10'334'600.00	10'383'600.00	30'627.83 10'792'446.99	10'823'074.82
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	40'000.00		49'000.00		30'627.83	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'277'000.00		7'230'000.00		7'419'086.93
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		875'000.00		705'000.00		952'040.02
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		8'300.00		8'200.00		11'623.26
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		161'000.00		171'000.00		134'229.10
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-336'000.00		-308'000.00		-342'882.65
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-19'400.00		-32'000.00		-32'232.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'606'000.00		1'500'000.00		1'441'035.32
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		188'000.00		197'000.00		222'248.13
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'100.00		5'900.00		9'674.11
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		43'600.00		51'800.00		34'895.40
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-152'000.00		-142'000.00		-117'213.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		272'200.00		172'400.00		289'942.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		747'000.00		646'000.00		712'313.97
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		149'800.00		86'400.00		22'348.40
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		200.00		200.00		396.00
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		42'400.00		59'500.00		33'447.45
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-22'200.00		-27'400.00		-15'614.05
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-100.00		-100.00		-4'272.95
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		57'200.00		45'800.00		45'985.53
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'400.00		3'600.00		3'625.45
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-1.05
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		3'900.00		11'600.00		2'983.15
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'400.00		-1'300.00		-582.55
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'288'200.00	1'288'200.00	1'193'600.00	1'193'600.00	1'459'776.00	1'459'776.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'288'200.00	1'288'200.00	1'193'600.00	1'193'600.00	1'459'776.00	1'459'776.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'288'200.00	1'288'200.00	1'193'600.00	1'193'600.00	1'459'776.00	1'459'776.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'288'200.00		1'193'600.00		1'459'776.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	187'000.00	20'000.00	93'000.00	19'000.00	11'274.88	27'123.77
			167'000.00		74'000.00	15'848.89	
961	Zinsen Nettoergebnis	187'000.00	20'000.00	93'000.00	19'000.00	11'274.88	27'123.77
			167'000.00		74'000.00	15'848.89	
9610	Zinsen Nettoergebnis	187'000.00	20'000.00	93'000.00	19'000.00	11'274.88	27'123.77
			167'000.00		74'000.00	15'848.89	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		1'985.28	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	175'000.00		80'000.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	10'000.00		11'000.00		9'289.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						5'113.34
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		20'000.00		19'000.00		22'010.43
97	Rückverteilungen		700.00		700.00		674.90
	Nettoergebnis	700.00		700.00		674.90	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		700.00		700.00		674.90
	Nettoergebnis	700.00		700.00		674.90	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		700.00		700.00		674.90
	Nettoergebnis	700.00		700.00		674.90	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		700.00		700.00		674.90
99	Nicht aufgeteilte Posten		430'600.00		421'500.00	1'204'017.14	
	Nettoergebnis	430'600.00		421'500.00			1'204'017.14
999	Abschluss		430'600.00		421'500.00	1'204'017.14	
	Nettoergebnis	430'600.00		421'500.00			1'204'017.14
9999	Abschluss		430'600.00		421'500.00	1'204'017.14	
	Nettoergebnis	430'600.00		421'500.00			1'204'017.14
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'204'017.14	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		430'600.00		421'500.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionn 2025 liegen 57% unter dem Vorjahresbudget.

Budget 2025 3'839'000

Budget 2024 8'980'000

Konto	Budget 2025	
2130.5060.05	80'000.00	Ersatz Hardware SuS 2025
2170.5040.03	2'300'000.00	Schulhauserweiterungsbau
2170.5040.06	1'310'000.00	Sanierung bestehende Gebäude
2170.5040.07	94'000.00	Lift Westtrakt
2170.5040.08	55'000.00	Absturzsicherung Nord- und Osttrakt

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	3'839'000.00	0.00	8'980'000.00	0.00	1'933'069.39	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		3'839'000.00	0.00	8'980'000.00	0.00	1'933'069.39	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	3'839'000.00	0.00	8'980'000.00	0.00	1'933'069.39
Total		3'839'000.00	3'839'000.00	8'980'000.00	8'980'000.00	1'933'069.39	1'933'069.39

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	3'839'000.00	3'839'000.00	8'980'000.00	8'980'000.00	1'933'069.39	1'933'069.39
2	BILDUNG	3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39	
	Nettoergebnis		3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39
21	Obligatorische Schule	3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39	
	Nettoergebnis		3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39
213	Oberstufe	80'000.00		80'000.00		75'404.15	
	Nettoergebnis		3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39
2130	Oberstufe	80'000.00		80'000.00		75'404.15	
5060.03	Hardware iPad SuS Eintritt 2023					75'404.15	
5060.04	Ersatz Hardware SuS 2024			80'000.00			
5060.05	Ersatz Hardware SuS 2025	80'000.00					
217	Schulliegenschaften	3'759'000.00		8'900'000.00		1'857'665.24	
	Nettoergebnis		3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39
2170	Schulliegenschaften	3'759'000.00		8'900'000.00		1'857'665.24	
5040.03	Schulhauserweiterungsbau	2'300'000.00		7'800'000.00		1'747'773.24	
5040.05	Schliessanlage					109'892.00	
5040.06	Sanierung bestehende Gebäude	1'310'000.00		1'100'000.00			
5040.07	* Lift Westtrakt	94'000.00					
5040.08	* Absturzsicherung Nord- und Osttrakt	55'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN		3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39
	Nettoergebnis	3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39	
99	Nicht aufgeteilte Posten		3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39
	Nettoergebnis	3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39	
999	Abschluss		3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39
	Nettoergebnis	3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39	
9999	Abschluss		3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39
6900.00	Aktivierete Ausgaben		3'839'000.00		8'980'000.00		1'933'069.39

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

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion Konto	Aufgabenbereich Bezeichnung		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
2130	Sekundarstufe	3300.60	87'000.00	149'000.00	118'180.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	8'100.00	8'100.00	8'068.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	614'000.00	126'000.00	126'702.47
2170	Schulliegenschaften	3300.60	11'500.00	11'500.00	11'532.00
2193	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat	3300.60	2'800.00	2'800.00	
Total			723'400.00	297'400.00	264'482.47
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	723'400.00	297'400.00	264'482.47
	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
	Aufwertungen VV	4391	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			723'400.00	297'400.00	264'482.47

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner/in	17'184	16'802	17'184		
Steuerfuss	20%	18%	18%		
Steuerkraft pro Einwohner/in (eigene Berechnung)	3'454	3'433	3'489		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	8%	-1%	76%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	1%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-28%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-179	< 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