

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 Kreisgemeindeversammlung 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 | 11'999'400.00 | 189'900.00 | 11'251'284.60 | 241'794.00 |
| | | | 13'354'600.00 | | 11'809'500.00 | | 11'009'490.60 |
| 21 | Obligatorische Schule Nettoergebnis | 11'974'900.00 | 154'300.00 | 10'994'100.00 | 159'900.00 | 9'974'568.50 | 219'220.00 |
| | | | 11'820'600.00 | | 10'834'200.00 | | 9'755'348.50 |
| 213 | Sekundarstufe Nettoergebnis | 7'752'800.00 | 154'300.00 | 7'401'100.00 | 159'900.00 | 6'822'374.50 | 195'730.25 |
| | | | 7'598'500.00 | | 7'241'200.00 | | 6'626'644.25 |
| 2130 | Sekundarstufe Nettoergebnis | 7'752'800.00 | 154'300.00 | 7'401'100.00 | 159'900.00 | 6'822'374.50 | 195'730.25 |
| | | | 7'598'500.00 | | 7'241'200.00 | | 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 |
| 2180 | Tagesbetreuung | 1'700.00 | | 7'900.00 | | 29'299.30 | |
| | Nettoergebnis | | 1'700.00 | | 7'900.00 | | 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 Nettoergebnis | 3'839'000.00 | 3'839'000.00 | 8'980'000.00 | 8'980'000.00 | 1'933'069.39 | 1'933'069.39 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis | 3'839'000.00 | 3'839'000.00 | 8'980'000.00 | 8'980'000.00 | 1'933'069.39 | 1'933'069.39 |
| 999 | Abschluss Nettoergebnis | 3'839'000.00 | 3'839'000.00 | 8'980'000.00 | 8'980'000.00 | 1'933'069.39 | 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 |