

Budget 2024

Ablieferung an Schulpflege	12.09.2023
Abnahmebeschluss Schulpflege	18.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	21.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	18.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	22.11.2023
Veröffentlichung	31.12.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Schulpflege	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung	11
5 Haushaltsgleichgewicht	12 - 13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15 - 16
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18 - 21
9 Erfolgsrechnung	22 - 33
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	34
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	35 - 36
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	-
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	38
14 Finanzkennzahlen	39



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 2024	Budget 2023	Abweichung
Gesamtaufwand	12'208'300.00	11'914'300.00	294'000.00
Gesamtertrag	11'786'800.00	11'632'600.00	154'200.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-421'500.00	-281'700.00	-139'800.00

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung
Total Investitionsausgaben	8'980'000.00	5'228'000.00	3'752'000.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	8'980'000.00	5'228'000.00	3'752'000.00

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2024 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'208'300.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'365'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'843'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'980'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'980'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege beantragt der Kreisgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	52'343'333.00	
Steuerfuss		18%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'843'300.00
	Steuerertrag bei 18%	Fr.	9'421'800.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	421'500.00


Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Schulpflege beantragt der Kreisgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 18% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Weiningen, 18.09.2023

Schulpflege Oberstufenschulgemeinde Weiningen


Michel Meier
Schulpräsident


Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 18.09.2023 geprüft.

Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr	12'208'300.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr	2'365'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr	9'843'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr	8'980'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr	8'980'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Oberstufenschulgemeinde Weiningen finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kreisgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			52'343'333.00
Steuerfuss	18%		
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'843'300.00
	Steuerertrag bei 18%	Fr.	9'421'800.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	421'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kreisgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag der Schulpflege auf 18% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Oetwil an der Limmat, 24. Oktober 2023

Rechnungsprüfungskommission Oetwil an der Limmat

Präsident

Aktuar Stv.

Erwin Bühler

Reinhard Oberortner

Beschluss der Schulgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Schulgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen am 22.11.2023 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'208'300.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'365'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'843'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'980'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'980'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	52'343'333.00	
Steuerfuss		18%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'843'300.00
	Steuerertrag bei 18%	Fr.	9'421'800.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	421'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Oberstufenschulgemeinde Weiningen für das Jahr 2024 wird auf 18% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Weiningen, 22.11.2023

Namens der Kreisgemeindeversammlung der Oberstufenschulgemeinde Weiningen

Michel Meier
Schulpräsident

Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		12'208'300.00	11'914'300.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		2'365'000.00	2'425'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-9'843'300.00	-9'488'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	52'343'333.00	51'148'889.00	
Steuerfuss	18%	18%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	7'230'000.00	7'069'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'500'000.00	1'423'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	646'000.00	671'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	45'800.00	43'800.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	9'421'800.00	9'206'800.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		9'421'800.00	9'206'800.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-421'500.00	-281'700.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	421'500.00	421'500.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	297'400.00	297'400.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-124'100.00	-124'100.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	8'980'000.00	8'980'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-9'104'100.00	-9'104'100.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-1%	-1%	

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	-421'500.00
---------------------------------------	-------------------------------------------------------------	--------------------

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 31.12.2022	4'880'170.28
./. Fremdkapital per 31.12.2022	1'332'144.35
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	3'548'025.93

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	3'548'025.93
-------------------------------------------------------------	---------------------

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	297'400.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	282'654.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	580'054.00
-----------------------------------------------------------	-------------------

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

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
77%	83%	79%	82%							80%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%	0%	0%	-0.16%							-0.2%

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%							3%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1'596'600.00	1'533'300.00	1'402'400.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'195'800.00	2'042'600.00	1'657'507.25
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	297'400.00	266'400.00	266'976.14
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	8'026'500.00	7'994'300.00	7'384'507.55
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>12'116'300.00</i>	<i>11'836'600.00</i>	<i>10'711'391.34</i>
40	Fiskalertrag	10'383'600.00	9'961'700.00	10'480'470.31
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	107'900.00	135'100.00	139'263.30
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	1'275'300.00	1'518'100.00	960'906.35
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>11'766'800.00</i>	<i>11'614'900.00</i>	<i>11'580'639.96</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-349'500.00	-221'700.00	869'248.62
34	Finanzaufwand	91'000.00	76'700.00	10'407.40
44	Finanzertrag	19'000.00	16'700.00	31'018.65
	Ergebnis aus Finanzierung	-72'000.00	-60'000.00	20'611.25
	Operatives Ergebnis	-421'500.00	-281'700.00	889'859.87
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	-421'500.00	-281'700.00	889'859.87
	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	12'208'300.00	11'914'300.00	10'722'798.74
	Total Ertrag	11'786'800.00	11'632'600.00	11'612'658.61

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	8'980'000.00	5'228'000.00	461'759.45
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		8'980'000.00	5'228'000.00	461'759.45
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		8'980'000.00	5'228'000.00	461'759.45
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-8'980'000.00	-5'228'000.00	-461'759.45

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

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

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 1'500 unter dem Vorjahresbudget.

Budget 2024 13'000

Budget 2023 14'500

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
0110	13'000.00	14'500.00	-1'500.00	Nettoaufwand Funktion Legislative

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 2% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2024 11'809'500

Budget 2023 11'528'500

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
2130	7'241'200.00	6'844'100.00	397'100.00	Nettoaufwand Funktion Sekundarstufe
2130.3020.00	136'100.00	104'900.00	31'200.00	Höhere kommunale Löhne LP infolge Leiterentschädigungen (nicht mehr in nBA), Erhöhung DaZ
2130.3110.00	70'400.00	57'600.00	12'800.00	Mehre kleinere Anschaffungen infolge Anstieg Schülerzahlen
2130.3111.00	19'900.00	8'000.00	11'900.00	Anschaffung Elektrizitätskasten NT, Sickerbecken Werkstatt
2130.3119.00	35'800.00	2'500.00	33'300.00	Ersatz Mikrophon und Leinwand Saal
2130.3158.00	89'100.00	112'800.00	-23'700.00	Tieferer externen ICT Support
2130.3171.12	14'000.00	4'000.00	10'000.00	Mehr Sporteintritte extern aufgrund Ausfall Turnhalle infolge Umbau

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
2130.3300.60	149'000.00	130'000.00	19'000.00	Höhere Abschreibungen Mobilien
2130.3611.00	4'997'000.00	4'643'000.00	354'000.00	Höhere Anteile Lehrerlöhne VSA infolge mehr Lehrpersonen und Heilpädagogen
2130.3612.00	376'600.00	420'700.00	-44'100.00	Wegfall extern platzierter SuS in Regelschule und weniger Integrationsklassen
2130.3631.00	505'300.00	521'600.00	-16'300.00	Weniger SuS in Gymnasium
2130.4631.00	81'000.00	58'000.00	23'000.00	Höherer Staatsbeitrag ISR
2140	157'600.00	147'600.00	10'000.00	Nettoaufwand Funktion Musikschulen
2140.3632.00	156'000.00	146'000.00	10'000.00	Höhere Kosten Musikschule gem. Angabe
2170	1'615'600.00	1'488'300.00	127'300.00	Nettoaufwand Funktion Schulliegenschaften
2170.3119.00	0.00	12'500.00	15'000.00	Wegfall Anschaffungen WC Kabinen Turnhalle und Pet / Alu Behälter aus Budget 2023
2170.3120.11	90'000.00	75'000.00	15'000.00	Höhere Stromkosten infolge Anstieg Energiepreise
2170.3120.12	140'000.00	130'000.00	10'000.00	Höhere Heizkosten infolge Anstieg Energiepreise
2170.3144.00	241'200.00	193'700.00	47'500.00	Höherer Unterhalt Hochbauten, Absturzsicherung Westtrakt (21'900), Blitzschutz Westtrakt (16'000)
2170.3300.60	11'500.00	0.00	11'500.00	Abschreibung Audio/Videoanlage Saal
2170.3612.00	13'000.00	0.00	13'000.00	Anteil Kosten Staketengelände an Gemeinde
2180	7'900.00	35'000.00	-27'100.00	Nettoaufwand Funktion Tagesbetreuung
2180.3010.00	0.00	29'000.00	-29'000.00	Keine Lohnkosten Mittagstisch, da neu über Primarschule
2180.3130.00	0.00	22'500.00	-22'500.00	Keine Dienstleistung Dritter Mittagstisch, da neu über Primarschule
2180.4260.18	0.00	15'000.00	-15'000.00	Keine Erträge Mittagstisch, da neu über Primarschule
2180.4260.19	0.00	11'700.00	-11'700.00	Keine Erträge Mittagstisch, da neu über Primarschule
2190	455'100.00	415'700.00	39'400.00	Nettoaufwand Funktion Schulleitung
2190.3611.00	265'500.00	227'000.00	38'500.00	Höhere Lohnkosten Schulleitung an VSA aufgrund Erhöhung Penum
2191	895'100.00	852'000.00	43'100.00	Nettoaufwand Funktion Schulverwaltung
2191.3010.00	358'300.00	336'900.00	21'400.00	Erhöhung Penum Schulverwaltung um 30%
2191.3612.00	351'000.00	337'000.00	14'000.00	Höhere Steuerbezugskosten aufgrund höhere Steuererträge
2192	350'800.00	349'600.00	1'200.00	Nettoaufwand Funktion Volksschule Sonstiges
2193	110'900.00	78'100.00	32'800.00	Nettoaufwand Funktion Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat
2193.3010.00	71'300.00	55'600.00	15'700.00	Höhere Personalkosten gemäss Budget SPD
2200	975'300.00	1'318'100.00	-342'800.00	Nettoaufwand Funktion Sonderschulen
2200.3631.00	631'100.00	1'028'600.00	-397'500.00	Tiefere Kosten Sonderschulung infolge weniger extern platzierte SuS (kant. anerkannte Schulen)
2200.3635.00	374'200.00	319'500.00	54'700.00	Höhere Kosten Sonderschulung infolge mehr extern platzierte SuS (kant. Nicht anerkannte Schulen)

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 9'600 unter dem Vorjahresbudget.

Budget 2024

39'500

Budget 2023

49'100

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4330	39'500.00	49'100.00	-9'600.00	Nettoaufwand Funktion Schulgesundheitsdienst

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt gleich hoch wie im Vorjahresbudget.

Budget 2024

14'400

Budget 2023

14'400

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
5330	14'400.00	14'400.00	0.00	Nettoaufwand Funktion Leistungen an Pensionierte

9

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig**

Der Nettoertrag liegt 1% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2024	11'454'900
Budget 2023	11'324'800

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
9100	10'334'600.00	9'925'700.00	408'900.00	Nettoertrag Funktion Allgemeine Gemeindesteuern
9100.3181.00	49'000.00	36'000.00	13'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.00	7'230'000.00	7'069'000.00	161'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.10	705'000.00	518'000.00	187'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.40	171'000.00	189'000.00	-18'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.50	-308'000.00	-322'000.00	14'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.60	-32'000.00	-5'400.00	-26'600.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4001.00	1'500'000.00	1'423'000.00	77'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4001.10	197'000.00	166'000.00	31'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4001.50	-142'000.00	-118'000.00	-24'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4002.00	172'400.00	153'800.00	18'600.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4010.00	646'000.00	671'000.00	-25'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4010.40	59'500.00	39'200.00	20'300.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9300	1'193'600.00	1'459'800.00	-266'200.00	Nettoertrag Funktion Finanz- und Lastenausgleich
9300.4632.00	1'193'600.00	1'459'800.00	-266'200.00	Tiefere Anteile Finanzausgleich gemäss Verfügung GAZ (Bemessung 2022)
9610	74'000.00	61'000.00	13'000.00	Nettoertrag Funktion Zinsen
9610.3401.00	80'000.00	60'000.00	20'000.00	Höherer Zinsaufwand infolge Anstieg Zinsniveau
9710	700.00	300.00	400.00	Nettoertrag Funktion Rückverteilungen aus CO2-Abgabe

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	13'000.00		14'500.00		25'641.16	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	11'999'400.00	189'900.00	11'722'600.00	194'100.00	10'604'197.85	233'547.95
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	39'500.00		49'100.00		27'580.50	
5	Soziale Sicherheit	14'400.00		14'400.00		14'115.65	
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	142'000.00	11'596'900.00	113'700.00	11'438'500.00	51'263.58	11'379'110.66
Total Aufwand / Ertrag		12'208'300.00	11'786'800.00	11'914'300.00	11'632'600.00	10'722'798.74	11'612'658.61
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			421'500.00		281'700.00	889'859.87	
Total		12'208'300.00	12'208'300.00	11'914'300.00	11'914'300.00	11'612'658.61	11'612'658.61

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	12'208'300	12'208'300	11'914'300	11'914'300	11'612'658.61	11'612'658.61
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	13'000		14'500		25'641.16	
	Nettoergebnis		13'000		14'500		25'641.16
0110	Legislative	13'000		14'500		25'641.16	
	Nettoergebnis		13'000		14'500		25'641.16
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			4'000		3'974.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		700		635.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'000		9'500		9'079.11	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					11'952.75	
2	BILDUNG	11'999'400	189'900	11'722'600	194'100	10'604'197.85	233'547.95
	Nettoergebnis		11'809'500		11'528'500		10'370'649.90
2130	Sekundarstufe	7'401'100	159'900	6'981'400	137'300	6'267'674.37	168'341.85
	Nettoergebnis		7'241'200		6'844'100		6'099'332.52
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'275.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'500		147'500		132'528.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'452.90	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	136'100		104'900		111'961.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000		16'400		14'994.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000		13'000		15'919.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500		2'200		1'398.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100		2'900		2'610.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	48'800		52'500		27'228.20	
3091.00	Personalwerbung	300		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500		4'000		2'759.65	
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'100		3'900		807.85	
3104.10	Lehrmittel	157'000		155'700		121'307.22	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.11 Schulmaterial	59'500		60'300		45'122.15	
3104.12 Material Projektunterricht	6'000		6'000		2'605.70	
3104.13 Material Werken textil und nicht textil	41'000		36'000		35'191.24	
3104.14 Sammlungen Chemie, Physik	5'400		4'600		3'976.06	
3104.15 Sammlungen Videos, Filme	300		300		364.20	
3104.16 Turnmaterial	6'700		5'000		4'975.30	
3105.00 Lebensmittel	58'900		58'700		35'734.55	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	70'400		57'600		3'443.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'900		8'000		21'055.70	
3113.00 Anschaffung Hardware	9'000		9'400		11'068.80	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	7'500		2'500		6'260.78	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	35'800		2'500		466.55	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	65'900		61'300		67'124.80	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'000		23'600		3'958.75	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	27'500		26'400		13'930.95	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'200		11'400		6'046.73	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		3'000		1'728.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	89'100		112'800		87'952.85	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000		410.40	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'100		3'400		633.25	
3162.00 Raten für operatives Leasing	20'600		20'500		20'445.80	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	5'000		5'000		3'884.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen	15'300		10'300		9'935.85	
3171.10 Klassenlager	88'500		83'000		91'836.55	
3171.11 Exkursionen und Schulreisen	42'800		39'500		26'926.25	
3171.12 Sportanlässe und Eintritte	14'000		4'000		1'252.40	
3171.13 Projektwochen, Gemeinschaftsanlässe	38'500		30'500		26'309.19	
3171.14 Skilager	21'000		20'000		12'093.85	
3171.15 Fussballturnier	6'500		6'500			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					500.35	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'100		1'000		513.70	
3199.10 QUIMS diverse Ausgaben	25'600		25'000		17'458.40	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	149'000		130'000		99'329.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'997'000		4'643'000		4'286'364.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	376'600		420'700		440'970.95	
3630.00	Beiträge an den Bund	11'000		11'000		8'756.70	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	505'300		521'600		378'441.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'000		11'600		59'265.15	
4250.00	Verkäufe		1'000		2'000		1'342.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'675.80
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		17'300		16'000		22'330.00
4260.11	Elternbeiträge Schulreisen, Exkursionen		2'000		2'000		886.00
4260.12	Elternbeiträge Berufsvorbereitungsjahre		48'000		48'400		49'961.65
4260.14	Elternbeiträge Skilager		9'600		9'600		8'420.00
4260.16	Elternbeiträge Schulsportkurse				300		
4260.20	Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						329.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						19'391.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		81'000		58'000		62'004.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'000		1'000		1'000.00
2140	Musikschulen	157'600		147'600		169'674.70	
	Nettoergebnis		157'600		147'600		169'674.70
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'600		1'600			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	156'000		146'000		169'674.70	
2170	Schulliegenschaften	1'615'600		1'488'300		1'337'814.79	18'901.35
	Nettoergebnis		1'615'600		1'488'300		1'318'913.44
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	405'000		399'700		372'188.65	
3049.00	Übrige Zulagen			1'200		1'580.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'200		25'900		24'040.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'300		33'200		37'771.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500		3'500		3'203.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400		4'500		4'186.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000		5'500		5'468.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		1'000		608.20	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'500		1'300	1'479.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'850		37'500	37'367.32	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700	425.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'400		16'500	32'696.45	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500		2'000	1'985.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500		1'500	439.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			12'500	29'793.05	
3120.10	Wasserbezug, Abwasser, Kehrichtgebühren	11'200		10'200	7'997.15	
3120.11	Elektrizität	90'000		75'000	64'191.15	
3120.12	Heizmaterial	140'000		130'000	76'471.20	
3120.13	Abfall- und Entsorgungsgebühren	16'400		13'400	10'033.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'600		11'400	2'838.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'250		20'600	20'325.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200	150.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	23'000		18'000	18'179.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	241'200		193'700	107'492.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000		24'000	16'549.93	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		3'000		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	314'000		307'000	292'370.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien				35.65	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300		500	300.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	8'100		8'100	8'067.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	126'000		126'700	148'048.14	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'500			11'532.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'000				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					7'012.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV					11'888.95

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Tagesbetreuung	7'900		61'700	26'700	56'379.90	24'761.50
	Nettoergebnis		7'900		35'000		31'618.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			29'000		28'293.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'900		1'820.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'000		2'844.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			300		242.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			400		317.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			400			
3099.00	Übriger Personalaufwand			100		55.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		600		1'063.75	
3105.00	Lebensmittel			2'000		1'767.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			22'500		19'893.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		81.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'000					
4260.18	Kostgelder, Taxen Schüler/-innen				15'000		12'501.50
4260.19	Kostgelder, Taxen übrige				11'700		12'260.00
2190	Schulleitung	455'100		415'700		397'943.70	150.00
	Nettoergebnis		455'100		415'700		397'793.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	131'000		133'000		93'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'700		15'000		12'650.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		372.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'300		1'117.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500		3'500		9'562.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200		2'900		5'831.50	
3100.00	Büromaterial	700		700		81.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200			
3105.00	Lebensmittel	1'400		1'200		1'076.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000			
3113.00	Anschaffung Hardware					1'329.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'100.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500		1'500			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'100		6'900		7'372.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		15'000		19'543.65	
3138.00	Kurse, Prüfungen, Beratungen	900		800		604.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'400		1'200		1'467.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		586.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		200		247.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	265'500		227'000		241'101.10	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400		400		400.00	
4260.19	Kostgelder, Taxen übrige						150.00
2191	Schulverwaltung	895'100		852'100	100	798'967.64	102.45
	Nettoergebnis		895'100		852'000		798'865.19
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	358'300		336'900		300'440.40	
3049.00	Übrige Zulagen					1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'200		21'800		19'254.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'200		44'500		44'212.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100		2'900		2'581.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900		3'800		3'376.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		2'000		1'279.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300		500		142.70	
3100.00	Büromaterial	4'800		4'600		1'936.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		532.00	
3105.00	Lebensmittel	1'000		2'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		4'200		4'766.20	
3113.00	Anschaffung Hardware			500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					4'295.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'500		34'300		26'831.39	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500		7'900		1'856.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'400		21'800		21'037.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			2'200			
3162.00	Raten für operatives Leasing	10'500		10'300		10'222.60	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	500				200.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	13'700		12'200		6'125.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	351'000		337'000		348'275.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600		600		600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				100		102.45
2192	Volksschule Sonstiges	350'800		349'600		287'201.35	
	Nettoergebnis		350'800		349'600		287'201.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'100		10'600		9'513.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		700		611.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		419.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		106.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300		300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'200		14'200		14'628.55	
3100.00	Büromaterial	400		400			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800		4'800		3'573.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'200		8'700		7'654.44	
3105.00	Lebensmittel	2'350		2'200		941.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					8'107.10	
3113.00	Anschaffung Hardware					959.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	400		400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'850		8'800		11'576.41	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					2'748.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900		800		591.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			2'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	226'000		225'200		172'725.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'500		12'500		19'658.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'045.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	57'300		57'300		32'339.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2193	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat	110'900		78'100		88'445.00	
	Nettoergebnis		110'900		78'100		88'445.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200				136.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'300		55'600		61'249.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'600		5'300		3'708.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'600		7'900		8'175.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800				727.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900				669.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700				606.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200		700		448.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		100		119.00	
3100.00	Büromaterial	700		400		459.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		400		238.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		50			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			50		25.00	
3104.10	Lehrmittel	1'200		700		858.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'900				204.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	500				388.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		800		433.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'600		300		898.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'800		2'400		5'588.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500				395.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'200		1'400		1'523.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		400		589.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'800		1'600			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'200				1'010.00	
2200	Sonderschulen	1'005'300	30'000	1'348'100	30'000	1'200'096.40	21'290.80
	Nettoergebnis		975'300		1'318'100		1'178'805.60
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					3'476.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					7'075.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	631'100		1'028'600		760'900.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	374'200		319'500		428'645.40	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		30'000		21'290.80
4	GESUNDHEIT	39'500		49'100		27'580.50	
	Nettoergebnis		39'500		49'100		27'580.50
4330	Schulgesundheitsdienst	39'500		49'100		27'580.50	
	Nettoergebnis		39'500		49'100		27'580.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500		500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60		60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20		20			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20		20			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100		100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100			
3106.00	Medizinisches Material	1'200		10'800		6'317.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	18'000		18'000		11'082.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	19'500		19'500		10'180.80	
5	SOZIALE SICHERHEIT	14'400		14'400		14'115.65	
	Nettoergebnis		14'400		14'400		14'115.65
5330	Leistungen an Pensionierte	14'400		14'400		14'115.65	
	Nettoergebnis		14'400		14'400		14'115.65
3064.00	Überbrückungsrenten	14'400		14'400		14'115.65	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	142'000	12'018'400	113'700	11'720'200	941'123.45	11'379'110.66
	Nettoergebnis	11'876'400		11'606'500		10'437'987.21	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	49'000	10'383'600	36'000	9'961'700	39'009.35	10'480'470.31
	Nettoergebnis	10'334'600		9'925'700		10'441'460.96	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	49'000		36'000		39'009.35	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'230'000		7'069'000		7'179'868.40
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		705'000		518'000		781'906.40
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		8'200		12'000		15'197.27
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		171'000		189'000		170'212.60
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-308'000		-322'000		-352'973.50
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-32'000		-5'400		-9'202.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'500'000		1'423'000		1'394'971.75
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		197'000		166'000		259'138.75
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'900		6'300		3'857.02
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		51'800		51'700		54'392.10
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-142'000		-118'000		-144'677.65
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		172'400		153'800		222'797.25
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		646'000		671'000		686'399.30
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		86'400		76'500		108'679.05
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		200		200		369.92
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		59'500		39'200		74'985.85
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-27'400		-19'600		-21'941.05
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-100		-200		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		45'800		43'800		46'221.70
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		3'600		3'500		4'540.00
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen				100		2.40
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		11'600		5'800		6'689.65
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'300		-2'000		-964.05

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'193'600		1'459'800		878'814.00
	Nettoergebnis	1'193'600		1'459'800		878'814.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'193'600		1'459'800		878'814.00
9610	Zinsen	93'000	19'000	77'700	16'700	12'254.23	19'129.70
	Nettoergebnis		74'000		61'000	6'875.47	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		1'000		1'846.83	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	80'000		60'000			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	11'000		16'700		10'407.40	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		19'000		16'700		19'129.70
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		700		300		696.65
	Nettoergebnis	700		300		696.65	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		700		300		696.65
9999	Abschluss		421'500		281'700	889'859.87	
	Nettoergebnis	421'500		281'700		889'859.87	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					889'859.87	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		421'500		281'700		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Nettoinvestitionen liegen 72% über dem Vorjahresbudget. Die einzelnen Projekte sind nachfolgend aufgeführt..

Budget 2024

8'980'000

Budget 2023

5'228'000

Konto

Budget 2024

2130.5060.03	80'000.00	Ersatz Hardware SuS 2024
2170.5040.03	7'800'000.00	Schulhauserweiterungsbau
2170.5040.06	1'100'000.00	Sanierung bestehende Gebäude

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	8'980'000.00		5'228'000.00		461'759.45	
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		8'980'000.00	0.00	5'228'000.00	0.00	461'759.45	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			8'980'000.00		5'228'000.00		461'759.45
Total		8'980'000.00	8'980'000.00	5'228'000.00	5'228'000.00	461'759.45	461'759.45

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	8'980'000	8'980'000	5'228'000	5'228'000	461'759.45	461'759.45
2	BILDUNG	8'980'000		5'228'000		461'759.45	
	Nettoergebnis		8'980'000		5'228'000		461'759.45
2130	Oberstufe	80'000		118'000		112'435.80	
2130.5060.02	Hardware iPad SuS Eintritt 2022					112'435.80	
2130.5060.03	Hardware iPad SuS Eintritt 2023			118'000			
2130.5060.04	Ersatz Hardware SuS 2024	80'000					
2170	Schulliegenschaften	8'900'000		5'110'000		349'323.65	
2170.5040.03	Schulhauserweiterungsbau	7'800'000		5'000'000		349'323.65	
2170.5040.05	Schliessanlage			110'000			
2170.5040.06	Sanierung bestehende Gebäude	1'100'000					
9	FINANZEN		8'980'000		5'228'000		461'759.45
	Nettoergebnis	8'980'000		5'228'000		461'759.45	
9999	Abschluss		8'980'000		5'228'000		461'759.45
2170.6900.00	Aktivierte Ausgaben		8'980'000		5'228'000		461'759.45

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
2130	Sekundarstufe	3300.60	149'000.00	130'000.00	99'329.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	8'100.00	8'100.00	8'067.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	126'000.00	126'700.00	148'048.14
2170	Schulliegenschaften	3300.60	11'500.00		11'532.00
2193	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat	3300.60	2'800.00	1'600.00	0.00
Total			297'400.00	266'400.00	266'976.14
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	297'400.00	266'400.00	266'976.14
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			297'400.00	266'400.00	266'976.14

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	16'802	16'673	16'802		
Steuerfuss	18%	18%	18%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'433	3'319	3'452		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	0%	117%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-	-	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-34%	< 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	-	-	-211	< 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