

## Kreisgemeinde Weiningen

umfassend die Gemeinden Unterengstringen, Weiningen, Geroldswil und Oetwil a.d.L.

# Gemeindeversammlung

Die Stimmberechtigten der Kreisgemeinde Weiningen (bestehend aus den Stimmberechtigten der Politischen Gemeinden Unterengstringen, Weiningen, Geroldswil und Oetwil a.d.L.) werden auf

**Mittwoch, 27. November 2019, 20.00 Uhr**  
**in der kath. Kirchgemeinde St. Johannes in Geroldswil**

zu einer Versammlung eingeladen, zwecks Behandlung folgender

### Geschäfte:

#### A. Friedhofverband

- Genehmigung Budget 2020 und Kenntnisnahme Finanz- und Aufgabenplan 2020

#### B. Oberstufenschulgemeinde

- Budget 2020 – Genehmigung und Festsetzung des Steuerfusses

#### C. Ref. Kirchgemeinde

- Verkauf Landanteil aus Kataster 1769 in Geroldswil an die politische Gemeinde / Grenzberreinigung im Hinblick auf Realisation Projekt Baufeld Hotel
- Baurechtsvertrag Belano, Kataster 2120 und 2121 in Unterengstringen
- Projektierungskredit in der Höhe von CHF 190'000 für die energetische Sanierung Kirchenzentrum Geroldswil sowie Umbau Räumlichkeiten Bibliothek für neue Mieter
- Abnahme Budget 2020 und Festsetzung des Steuerfusses

## **Akteneinsicht**

Die Anträge und Akten zu den einzelnen Geschäften liegen ab 28. Oktober 2019 in den vier Gemeinden zur Einsicht auf.

## **Stimmberechtigung**

Das Stimm- und Wahlrecht hat

beim Friedhofverband und bei der Oberstufenschulgemeinde:

- wer Wohnsitz in einer der vier beteiligten politischen Gemeinden hat;
- das Schweizerbürgerrecht besitzt;
- die Volljährigkeit erreicht hat und nicht vom Stimmrecht ausgeschlossen ist.

bei der Ref. Kirchgemeinde:

- wer Wohnsitz in einer der vier beteiligten politischen Gemeinden hat;
- der evang.-ref. Konfession angehört;
- das Schweizerbürgerrecht oder den Ausländerausweis C, Ci/C1 oder B besitzt;
- das 16. Lebensjahr vollendet hat.

## **Anfragen**

Anfragen von allgemeinem Interesse sind im Sinne von § 51 Gemeindegesetz der zuständigen Vorsteherschaft der/des entsprechenden Gemeinde/Zweckverbandes spätestens zehn Arbeitstage vor der Gemeindeversammlung schriftlich und vom Fragesteller unterzeichnet einzureichen.

## **Protokoll**

Der Aktuar der jeweiligen Versammlung trägt die Ergebnisse der Verhandlungen genau und vollständig in das Versammlungsprotokoll ein. Der Versammlungspräsident und die Stimmzähler prüfen innert längstens sechs Tagen das jeweilige Protokoll auf seine Richtigkeit. Danach steht das Protokoll den Stimmberechtigten zur Einsichtnahme offen.

## **Rechtsmittel**

### **Begehren um Berichtigung des Protokolls**

Protokollberichtigungsbegehren sind mittels Rekurs innert 30 Tagen, von der Veröffentlichung des Protokolls an gerechnet, schriftlich beim Bezirksrat Dietikon, 8953 Dietikon, einzureichen.

### **Stimmrechtsrekurs**

Wegen Verletzungen von Vorschriften über die politischen Rechte und ihre Ausübung kann innert 5 Tagen, von der Veröffentlichung der Gemeindeversammlungsbeschlüsse an gerechnet, schriftlich Rekurs beim Bezirksrat Dietikon, 8953 Dietikon, erhoben werden. Eine Person, die an der Versammlung teilgenommen hat, kann Stimmrechtsrekurs nur dann erheben, wenn sie die Verletzung schon in der Versammlung gerügt hat.

### **Gemeindebeschwerde**

Gegen Gemeindeversammlungsbeschlüsse kann gestützt auf § 151 Gemeindegesetz (Verstoss gegen übergeordnetes Recht, Überschreitung der Gemeindegzwecke oder Unbilligkeit) innert 30 Tagen, von der Veröffentlichung des jeweiligen Beschlusses an gerechnet, schriftlich Beschwerde beim Bezirksrat Dietikon, 8953 Dietikon, erhoben werden. Die Kosten des Beschwerdeverfahrens hat die unterliegende Partei zu tragen.

# Friedhofverband Weiningen

Budget 2020 – Genehmigung

## Budget 2020 – Genehmigung

### Bericht

Die Friedhofkommission hat das vorliegende Budget 2020 des Friedhofverbandes geprüft und an der Sitzung vom 18. September 2018 genehmigt.

#### 1. Übersicht

|                     |            |                 |
|---------------------|------------|-----------------|
| Gesamtaufwand       | Fr.        | 445'000.—       |
| <u>Gesamtertrag</u> | <u>Fr.</u> | <u>44'100.—</u> |
| Aufwandüberschuss   | Fr.        | 400'900.—       |

Das Budget 2020 weist gegenüber dem letztjährigen Voranschlag einen Mehraufwand von Fr. 1'500.— aus.

#### 2. Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

##### Kto. 7710.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Für das Jahr 2020 ist die Räumung von 77 Urnengräber und 4 Urnennischengräber vorgesehen, bei welchen die gesetzliche Ruhefrist von mindestens 20 Jahren abgelaufen ist. Die Kosten der diesbezüglichen Arbeiten des Friedhofgärtners sowie die entsprechenden Publikationen und Beschilderungen belaufen sich voraussichtlich auf Fr. 8'000.—.

#### 3. Investitionsrechnung

Für das Jahr 2020 ist der Bau einer neuen Urnennischenwand geplant. Gemäss eingeholten Offerten belaufen sich die Kosten hierfür auf rund Fr. 75'000.—. Aufgrund der Höhe der Ausgabe wird der Betrag als Investition ins Budget 2020 aufgenommen.

#### 4. Ergebnis

Gemäss dem vorliegenden Budget ist durch die Verbandsgemeinden im Jahre 2020 ein Ausgabenüberschuss (ohne MwSt) von Fr. 400'900.— zu decken. (Budget 2019: 399'400.—, Budget 2018: 432'000.—, Budget 2017: 402'900.—)

Die nicht durch Einnahmen oder Beiträge gedeckten Betriebskosten werden gemäss den Statuten des Zweckverband Friedhofverband Weiningen jährlich wie folgt auf die Verbandsgemeinden aufgeteilt (zuzüglich 7.7% MwSt gemäss den gesetzlichen Bestimmungen): Zu einem Drittel im Verhältnis der Anzahl Einwohner (Stichtag 31. Dezember) und zu zwei Dritteln im Verhältnis zur Anzahl Todesfälle von Einwohnern der Verbandsgemeinden, welche sich im Rechnungsjahr ereignen. Ein allfälliger Überschuss wird nach dem gleichen Schlüssel verteilt.

Die Friedhofkommission empfiehlt der Rechnungsprüfungskommission und der Friedhofverbandsversammlung, das Budget 2020 zu genehmigen.

Weiningen, 18. September 2019

Namens der Friedhofkommission

Mario Okle  
Der Präsident

Noeline Spillmann  
Die Aktuarin

### **Abschied der Rechnungsprüfungskommission der politischen Gemeinde Unterengstringen**

Die Rechnungsprüfungskommission der politischen Gemeinde Unterengstringen hat das Budget 2020 des Zweckverbandes Friedhofverband am 28. Oktober 2019 geprüft und empfiehlt dieser zur Annahme.

Unterengstringen, 28. Oktober 2019

Namens der Rechnungsprüfungskommission

Ricardo Zimmermann  
Der Präsident

Urs Attinger  
Der Aktuar



Beschluss vom 18. September 2019

- 9 1. **Organisation, Rechnungswesen**  
1.04.4 **Finanzen, Rechnungsführung - Voranschlag**  
**Voranschlag 2020 des Friedhofverbandes Weiningen –**  
**Genehmigung und Verabschiedung zuhänden**  
**Friedhofversammlung**

Das Budget 2020 rechnet mit einem Gesamtaufwand von Fr. 445'000.— und einem Gesamtertrag von Fr. 44'100.—, was einem Aufwandüberschuss zulasten der Verbandsgemeinden von Fr. 400'900.— entspricht.

Das Budget 2020 weist gegenüber dem letztjährigen Voranschlag einen Mehraufwand von Fr. 1'500.— aus.

Kto. 7710.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Für das Jahr 2020 ist die Räumung von 77 Urnengräber und 4 Urnennischengräber vorgesehen, bei welchen die gesetzliche Ruhefrist von mindestens 20 Jahren abgelaufen ist. Die Kosten der diesbezüglichen Arbeiten des Friedhofgärtners sowie die entsprechenden Publikationen und Beschilderungen belaufen sich voraussichtlich auf Fr. 8'000.—.

Investitionen

Für das Jahr 2020 ist der Bau einer neuen Urnennischenwand geplant. Gemäss eingeholten Offerten belaufen sich die Kosten hierfür auf rund Fr. 75'000.—. Aufgrund der Höhe der Ausgabe wird der Betrag als Investition ins Budget 2020 aufgenommen.

**Beschluss:**

1. Dem Budget 2020 wird zugestimmt und zuhänden der Rechnungsprüfungskommission und der Friedhofverbandsversammlung verabschiedet.
2. Mitteilung an:
  - Rechnungsprüfungskommission Unterengstringen, Ricardo Zimmermann, Höggerstrasse 28, 8103 Unterengstringen
  - Abteilung Finanzen & Liegenschaften

**Friedhofkommission Weiningen**

  
Mario Okle  
Verbandspräsident

  
Noeline Spillmann  
Aktuarin

Versand: 30. September 2019

**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Friedhofverband 1.1.2020 - 31.12.2020

Budget / 2020

BU ER Sachgruppen

| Nummer | Bezeichnung                                   | Budget 2020    | Budget 2019    | Rechnung 2018 |
|--------|---|----------------|----------------|---------------|
| 30     | Personalaufwand                               | 1'000          | 1'000          | 0.00          |
| 31     | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 378'000        | 382'500        | 0.00          |
| 33     | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 0              | 0              | 0.00          |
| 35     | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 0              | 0              | 0.00          |
| 36     | Transferaufwand                               | 66'000         | 60'000         | 0.00          |
| 37     | Durchlaufende Beiträge                        | 0              | 0              | 0.00          |
|        | <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>            | <b>445'000</b> | <b>443'500</b> | <b>0.00</b>   |
| 40     | Fiskalertrag                                  | 0              | 0              | 0.00          |
| 41     | Regalien und Konzessionen                     | 0              | 0              | 0.00          |
| 42     | Erlöge  | 44'000         | 40'000         | 0.00          |
| 43     | Verschiedene Erträge                          | 0              | 0              | 0.00          |
| 45     | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0              | 0              | 0.00          |
| 46     | Transferertrag                                | 400'900        | 399'400        | 0.00          |
| 47     | Durchlaufende Beiträge                        | 0              | 0              | 0.00          |
|        | <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>             | <b>444'900</b> | <b>439'400</b> | <b>0.00</b>   |
|        | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-100</b>    | <b>-4'100</b>  | <b>0.00</b>   |
| 34     | Finanzaufwand                                 | 0              | 0              | 0.00          |
| 44     | Finanzertrag                                  | 100            | 4'100          | 0.00          |
|        | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>100</b>     | <b>4'100</b>   | <b>0.00</b>   |
|        | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0.00</b>   |
| 38     | Ausserordentlicher Aufwand                    | 0              | 0              | 0.00          |
| 48     | Ausserordentlicher Ertrag                     | 0              | 0              | 0.00          |
|        | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0.00</b>   |
|        | <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0.00</b>   |
| 39     | Interne Verrechnungen: Aufwand                | 0              | 0              | 0.00          |
| 49     | Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 0              | 0              | 0.00          |

## Erfolgsrechnung Aufgabenbereiche nach Funktionen

Friedhofverband 1.1.2020 - 31.12.2020

Budget / 2020

BU ER Funkt 1stellig

| Nummer   | Bezeichnung                                   | Budget 2020    |                   | Budget 2019    |                   | Rechnung 2018 |        |
|----------|---|----------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------|--------|
|          |   | Aufwand        | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag            | Aufwand       | Ertrag |
| <b>E</b> | <b>Erfolgsrechnung</b>                        | <b>445'000</b> | <b>44'100</b>     | <b>443'500</b> | <b>44'100</b>     |               |        |
| 0        | ALLGEMEINE VERWALTUNG<br>Nettoergebnis        | 5'200          | 5'200             | 5'200          | 5'200             |               |        |
| 7        | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG<br>Nettoergebnis | 439'800        | 44'100<br>395'700 | 438'300        | 44'100<br>394'200 |               |        |
|          | <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>  |                | <b>400'900</b>    |                | <b>399'400</b>    |               |        |
|          | <b>Total</b>                                  | <b>445'000</b> | <b>445'000</b>    | <b>443'500</b> | <b>443'500</b>    |               |        |



# Kostenverteiler Erfolgsrechnung

## Kostenverteiler Erfolgsrechnung

### Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Beschluss der Friedhofkommission vom 11.08.2009 von den Verbandsgemeinden getragen.

| Gemeinde                  | 1/3 nach Einwohner      |         | 2/3 nach Anzahl Todesfällen |         | Total          | Budget 2020    | Budget 2019<br>inkl. MwSt |
|---------------------------|-------------------------|---------|-----------------------------|---------|----------------|----------------|---------------------------|
|                           | Einwohner<br>31.12.2018 | Prozent | Todesfälle<br>2018          | Prozent |                |                |                           |
| Gemeinde Unterengstringen | 3'877                   | 23.96%  | 31                          | 31.00%  | Franken        | Franken        | Franken                   |
| Gemeinde Weiningen        | 4'816                   | 29.76%  | 22                          | 22.00%  | 82'853         | 114'870        | 124'273                   |
| Gemeinde Geroldswil       | 4'942                   | 30.54%  | 28                          | 28.00%  | 58'799         | 98'570         | 95'350                    |
| Gemeinde Oetwil a.d.L.    | 2'547                   | 15.74%  | 19                          | 19.00%  | 74'835         | 115'646        | 101'301                   |
| Total                     | 16'182                  | 100.00% | 100                         | 100.00% | 50'781         | 718'14         | 784'76                    |
|                           |                         |         |                             |         | <b>267'267</b> | <b>400'900</b> | <b>399'400</b>            |

## Investitionsrechnung Aufgabenbereiche VW nach Funktionen

Friedhofverband 1.1.2020 - 31.12.2020

BU IR VV Funkt 1stellig

Budget / 2020

| Bezeichnung                     | Budget 2020<br>Ausgaben | Budget 2020<br>Einnahmen | Budget 2019<br>Ausgaben | Budget 2019<br>Einnahmen | Rechnung 2018<br>Ausgaben | Rechnung 2018<br>Einnahmen |
|---------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|
| I IR Total Einnahmen / Ausgaben | 75'000                  | 75'000                   |                         |                          |                           |                            |
| 7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG  | 75'000                  | 75'000                   |                         |                          |                           |                            |

**Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen**

Budget / 2020

Friedhofverband 1.1.2020 - 31.12.2020

BU IR VV Funkt 6stellig

| Nummer         | Bezeichnung  | Budget 2020 |           | Budget 2019 |          | Rechnung 2018 |           |
|----------------|--|-------------|-----------|-------------|----------|---------------|-----------|
|                |  | Ausgaben    | Einnahmen | Einnahmen   | Ausgaben | Ausgaben      | Einnahmen |
| I              | IR Total Einnahmen / Ausgaben                        | 75'000      | 75'000    |             |          |               |           |
| 7              | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG                         | 75'000      | 75'000    |             |          |               |           |
| 77             | Übriger Umweltschutz                                 | 75'000      | 75'000    |             |          |               |           |
| 771            | Friedhof und Bestattung                              | 75'000      | 75'000    |             |          |               |           |
| 7710           | Friedhof und Bestattung                              | 75'000      | 75'000    |             |          |               |           |
| 4.7710.5030.00 | Urmennischenmauer                                    | 75'000      |           |             |          |               |           |
| 4.7710.6320.00 | Investitionsbeträge von Gemeinden und Zweckverbänden |             | 75'000    |             |          |               |           |

# Kostenverteiler Investitionsrechnung

## Kostenverteiler Investitionsrechnung

### Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Beschluss der Friedhofkommission vom 11.08.2009 von den Verbandsgemeinden getragen.

| Gemeinde                  | 1/3 nach Einwohner      |         | 2/3 nach Anzahl Todesfällen |                    |         | Total  | Budget 2020 | Budget 2019 |
|---------------------------|-------------------------|---------|-----------------------------|--------------------|---------|--------|-------------|-------------|
|                           | Einwohner<br>31.12.2018 | Prozent | Franken                     | Todesfälle<br>2018 | Prozent |        |             |             |
| Gemeinde Unterengstringen | 3'877                   | 23.96%  | 5'990                       | 31                 | 31.00%  | 15'500 | 21'490      | 21'490      |
| Gemeinde Weiningen        | 4'816                   | 29.76%  | 7'440                       | 22                 | 22.00%  | 11'000 | 18'440      | 18'440      |
| Gemeinde Geroldswil       | 4'942                   | 30.54%  | 7'635                       | 28                 | 28.00%  | 14'000 | 21'635      | 21'635      |
| Gemeinde Oetwil a.d.L.    | 2'547                   | 15.74%  | 3'935                       | 19                 | 19.00%  | 9'500  | 13'435      | 13'435      |
| Total                     | 16'182                  | 100.00% | 25'000                      | 100                | 100.00% | 50'000 | 75'000      | 75'000      |

# Antrag der Rechnungsprüfungskommission

## Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 des Zweckverbands Friedhofverband in der von der Vorsteherchaft beschlossenen Fassung vom 18.09.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

|  |            |                   |
|--|------------|-------------------|
| Gesamtaufwand                                | Fr.        | 445'000.00        |
| Gesamtertrag                                 | Fr.        | 44'100.00         |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b> | <b>Fr.</b> | <b>400'900.00</b> |

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemässBeschluss der Friedhofkommission vom 11.08.2009 verteilt:

|                           |            |                   |
|---------------------------|------------|-------------------|
| Gemeinde Unterengstringen | Fr.        | 114'870.00        |
| Gemeinde Weingnien        | Fr.        | 98'570.00         |
| Gemeinde Geroldswil       | Fr.        | 115'646.00        |
| Gemeinde Oetwil a.d.L.    | Fr.        | 71'814.00         |
| <b>Total</b>              | <b>Fr.</b> | <b>400'900.00</b> |

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

|   |            |           |
|---|------------|-----------|
| Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 75'000.00 |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 75'000.00 |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-</b>  |

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

|  |            |          |
|--|------------|----------|
| Ausgaben Finanzvermögen                  | Fr.        | -        |
| Einnahmen Finanzvermögen                 | Fr.        | -        |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-</b> |

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Friedhofverband finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2020 des Zweckverbands Friedhofverband entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft zu genehmigen.

8103 Unterengstringen, 28. Oktober 2019  
Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Friedhofverband

Ricardo Zimmermann  
Präsident

Urs Attinger  
Aktuar

# Oberstufenschulgemeinde Weiningen

Genehmigung des Budgets 2020 und Festsetzung des Steuerfusses

## Budget 2020 – Genehmigung und Festsetzung des Steuerfusses

Referent: Bruno Vogt, Finanzvorstand

### Bericht

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

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

### 1. Übersicht

|   |     |               |
|---|-----|---------------|
| Gesamtaufwand                                   | CHF | 10'085'020.00 |
| Ertrag  | CHF | 1'804'003.00  |
| Nettoaufwand (= zu deckender Aufwandüberschuss) | CHF | 8'281'017.00  |

|  |     |              |
|--|-----|--------------|
| Steuerertrag Rechnungsjahr (Einkommens-, Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern) 18% | CHF | 8'844'894.00 |
| Ertragsüberschuss  | CHF | 563'877.00   |

|  |     |      |
|--|-----|------|
| Ausgaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen  | CHF | 0.00 |
| Einnahmen Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |

### 2. Steuerfuss

In den Jahren 2008 bis 2012 konnte die Oberstufenschulgemeinde Weiningen jeweils Ertragsüberschüsse verbuchen. In der Folge wurde der Steuerfuss im Jahr 2011 von 19% auf 17% und im Jahr 2013 von 17% auf 15% gesenkt. Die Jahresrechnungen 2013 bis 2016 schlossen demgemäss mit Aufwandüberschüssen ab und das Eigenkapital wurde entsprechend reduziert. Es betrug Ende 2016 noch rund CHF 3,2 Mio. Um die laufenden Ausgaben zu decken, wurde der Steuerfuss im Jahr 2017 um 1% auf 16% erhöht. Die Jahresrechnung 2018 schloss mit einem Aufwandüberschuss von rund CHF 73'000.-- ab, was einer ausgeglichenen Jahresrechnung entspricht. Auf das Rechnungsjahr 2019 wurde der Steuerfuss um 2% auf 18% erhöht um einen Ausgleich der Erfolgsrechnung des Budgets zu erreichen.

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

### 3. Generelles

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

Das Budget 2020 wurde gemäss den Richtlinien der Direktion der Justiz und des Innern, Gemeindegemeindeamt, Zürich erstellt. Bei den Besoldungen des Lehrpersonals sind dies neben den ordentlichen Lohnkosten: 0,5% für den Teuerungsausgleich, 0,5% für automatische Stufenerhöhungen, 0,6% für individuelle Lohnerhöhungen sowie 0,2% für Einmalzulagen, zuzüglich einem vorgegebenen Betrag gemäss § 19 Abs. 2 lit. a der Lehrpersonalverordnung für die vormalige Mehrklassen-Zulage. Ausserdem sind für Verpflegungszulagen 1,0% sowie Beiträge an die Sozialversicherungen budgetiert worden. Bei den Besoldungen des kommunal angestellten Personals wurden 0,5% für den Teuerungsausgleich sowie 0,5% für automatische und 0,6% für individuelle Lohnerhöhungen, 0,2% für Einmalzulagen und Beiträge an die Sozialversicherungen eingerechnet.

Bezüglich Sachaufwand sind im Budget 2020 lediglich die notwendigen Aufwendungen berechnet worden. Im Übrigen basiert das Budget auf den aktuell bekannten Daten und Schülerzahlen. Für das Budgetjahr 2020 wird mit einem Staatssteuerertrag zu 100% in der Höhe von CHF 49'138'300.-- gerechnet. Dies entspricht einer Zunahme um CHF 2'809'000.-- im Vergleich zum Budget 2019. Bei einem Steuerfuss von 18% betragen die für die Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu erwartenden Steuereinnahmen CHF 8'844'894.--.

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

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

Die Bankschulden betragen aktuell CHF 1,5 Mio.

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

### 4. Erfolgsrechnung

#### 2130 Sekundarstufe

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

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

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

Es sind keine ausserordentlichen Anschaffungen geplant.

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



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

#### 2140 Musikschulen

Gemäss Musikschulverordnung müssen die Schulen einen so grossen Kostenanteil für die musikalische Ausbildung der Jugendlichen bis zur Vollendung des 20. Altersjahres übernehmen, dass die Elternbeiträge nach Berücksichtigung der vom Kanton geleisteten Schülerpauschalen (ca. 4 % der Kosten) 50 % nicht übersteigen. Die Schülerinnen und Schüler der Oberstufenschule Weiningen besuchen entweder die Musikschule Engstringen oder diejenige der Primarschule Oetwil-Geroldswil. Beide Musikschulen stellen der Oberstufe für die besuchten Lektionen Rechnung. Das Budget 2020 beinhaltet den Betrag von CHF 140'000.-- für den Unterricht an den beiden Musikschulen (Vorjahr CHF 140'000.--).

#### 2170 Schulliegenschaften

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

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

Für den laufenden Unterhalt und die Instandhaltung der Schulanlage ist ein Betrag von insgesamt CHF 384'100.-- (Vorjahr CHF 153'600.--) budgetiert. In diesem Betrag enthalten sind CHF 20'000.-- für die Dach-Absturzsicherung im West- & Nordtrakt, CHF 20'000.-- für den Ersatz des Aufsteckgeländers der Dachterrasse der ehemaligen Hauswirts-Wohnung, CHF 40'000.-- zur Erneuerung der Bodenbeläge in 3 Klassenzimmern, CHF 20'200.-- die Erneuerung der Deckenbeleuchtung in 9 Klassenzimmer des Ost- Und Westtrakts CHF 45'000.-- für eine Trennwandanlage im 1. u. 2. OG sowie im Foyer des Westtraktes sowie CHF 54'000.-- für die Bereitstellung des Zimmers W104/105 als Klassenzimmer (inkl. Mobiliar).

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

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

#### 2180 Tagesbetreuung

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

#### 2190 Schulleitung

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

#### 2191 Schulverwaltung

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

#### 2192 Volksschule, Sonstiges

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

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

#### 2200 Sonderschulen

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

#### 4330 Schulgesundheitsdienst

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

#### 5330 Leistungen an Pensionierte

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

#### 9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Die politischen Gemeinden der Kreisgemeinde Weiningen erwarten einen Staatssteuerertrag 2020 zu 100 % (Einkommens-, Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern) von CHF 49,1283 Mio. Bei einem Steuerfuss von 18 % (Vorjahr 18 %) betragen die budgetierten Erträge für die Oberstufenschulgemeinde Weiningen netto 8'844'900.--. Dies sind CHF 505'600.-- mehr als im Vorjahr. Bei den Steuern aus früheren Jahren wird mit einem Totalbetrag von CHF 753'500.-- bzw. mit Mehreinnahmen gegenüber dem Budget 2019 in der Höhe von CHF 120'400.-- gerechnet.

#### 9300 Finanz- und Lastenausgleich

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

#### 9610 Zinsen

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

## **5. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

### Erweiterungsbau auf der Oberstufenschulanlage

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

Weiningen, 28. Oktober 2019

Oberstufenschulpflege Weiningen

Dr. Andrea Fischbacher  
Präsidentin

Bruno Vogt  
Finanzvorstand

## Antrag der Schulpflege

### 1 Antrag zum Budget

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

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

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

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

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

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

Weiningen, 28. Oktober 2019  
Oberstufenschulpflege Weiningen

Dr. Andrea Fischbacher  
Präsidentin

Bruno Vogt  
Finanzvorstand

## Steuerertrag und Steuerfuss

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

## Finanzierung

22

| Finanzierung  | Gesamthaushalt<br>Budget 2020 | Allgemeiner Haushalt<br>Budget 2020 | Eigenwirtschaftsbetriebe<br>Budget 2020 |
|---|-------------------------------|-------------------------------------|---|
| + Ertragsüberschuss   | 563'877.00                    | 563'877.00                          | -                                       |
| - Aufwandüberschuss   | 0.00                          | 0.00                                | -                                       |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | -                             | -                                   | 0.00                                    |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | -                             | -                                   | 0.00                                    |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 156'394.00                    | 156'394.00                          | 0.00                                    |
| - Ertrag aus Aufwertungen   | 0.00                          | 0.00                                | 0.00                                    |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                   | 0.00                          | 0.00                                | 0.00                                    |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                 | 0.00                          | 0.00                                | 0.00                                    |
| + Einlagen in das Eigenkapital  | 0.00                          | 0.00                                | 0.00                                    |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital  | 0.00                          | 0.00                                | 0.00                                    |
| <b>Selbstfinanzierung</b>   | <b>720'271.00</b>             | <b>720'271.00</b>                   | <b>0.00</b>                             |
| ./.   | 0.00                          | 0.00                                | 0.00                                    |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                | <b>720'271.00</b>             | <b>720'271.00</b>                   | <b>0.00</b>                             |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)*</b>  | <b>n. a.</b>                  | <b>n. a.</b>                        | <b>n. a.</b>                            |

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

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

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

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

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

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

|                                       |  |                   |
|---------------------------------------|--|-------------------|
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget</b> | <b>563'877.00</b> |
|---------------------------------------|--|-------------------|

### Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen), darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG). Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

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

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

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b> | <b>845'212.03</b> |
|---|-------------------|

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

|                                     |            |
|-------------------------------------|------------|
| Abschreibungen allgemeiner Haushalt | 156'394.00 |
| 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr  | 265'346.82 |

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b> | <b>421'740.82</b> |
|---|-------------------|

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

## Erfolgsrechnung

24

|  | Budget<br>2020       | Budget<br>2019      | Rechnung<br>2018 |
|--|----------------------|---------------------|------------------|
| <b>Gestufter Erfolgsausweis</b>                      |                      |                     |                  |
| 30 Personalaufwand                                   | 1'287'165.00         | 1'282'900.00        | 0.00             |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                 | 1'884'951.00         | 1'592'000.00        | 0.00             |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                | 156'394.00           | 185'000.00          | 0.00             |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen       | 0.00                 | 0.00                | 0.00             |
| 36 Transferaufwand                                   | 6'715'220.00         | 6'616'700.00        | 0.00             |
| 37 Durchlaufende Beiträge                            | 0.00                 | 0.00                | 0.00             |
| <i>Total Betrieblicher Aufwand</i>                   | <i>10'043'730.00</i> | <i>9'676'600.00</i> | <i>0.00</i>      |
| 40 Fiskalertrag                                      | 9'572'318.00         | 8'959'800.00        | 0.00             |
| 41 Regalien und Konzessionen                         | 0.00                 | 0.00                | 0.00             |
| 42 Entgelte  | 176'700.00           | 177'900.00          | 0.00             |
| 43 Verschiedene Erträge                              | 0.00                 | 0.00                | 0.00             |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen     | 0.00                 | 0.00                | 0.00             |
| 46 Transferertrag                                    | 871'539.00           | 572'000.00          | 0.00             |
| 47 Durchlaufende Beiträge                            | 0.00                 | 0.00                | 0.00             |
| <i>Total Betrieblicher Ertrag</i>                    | <i>10'620'557.00</i> | <i>9'709'700.00</i> | <i>0.00</i>      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>          | <b>576'827.00</b>    | <b>33'100.00</b>    | <b>0.00</b>      |
| 34 Finanzaufwand                                     | 40'290.00            | 47'000.00           | 0.00             |
| 44 Finanzertrag                                      | 27'340.00            | 65'400.00           | 0.00             |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                     | <b>-12'950.00</b>    | <b>18'400.00</b>    | <b>0.00</b>      |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                           | <b>563'877.00</b>    | <b>51'500.00</b>    | <b>0.00</b>      |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                        | 0.00                 | 0.00                | 0.00             |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                         | 0.00                 | 0.00                | 0.00             |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>      |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>                | <b>563'877.00</b>    | <b>51'500.00</b>    | <b>0.00</b>      |
| 39 Interne Verrechnungen: Aufwand                    | 1'000.00             | 5'000.00            | 0.00             |
| 49 Interne Verrechnungen: Ertrag                     | 1'000.00             | 5'000.00            | 0.00             |
| Total Aufwand  | 10'085'020.00        | 9'728'600.00        | 0.00             |
| Total Ertrag   | 10'648'897.00        | 9'780'100.00        | 0.00             |
| <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> | <b>563'877.00</b>    | <b>51'500.00</b>    | <b>0.00</b>      |



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| <b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b> |   | Budget<br>2020 | Budget<br>2019     | Rechnung<br>2018 |
|---|---|----------------|--------------------|------------------|
| 50  | Sachanlagen   | 0.00           | 320'000.00         | 0.00             |
| 51  | Investitionen auf Rechnung Dritter                          | 0.00           | 0.00               | 0.00             |
| 52  | Immaterielle Anlagen  | 0.00           | 0.00               | 0.00             |
| 54  | Darlehen  | 0.00           | 0.00               | 0.00             |
| 55  | Beteiligungen und Grundkapitalien                           | 0.00           | 0.00               | 0.00             |
| 56  | Eigene Investitionsbeiträge                                 | 0.00           | 0.00               | 0.00             |
| 57  | Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | 0.00           | 0.00               | 0.00             |
|   | <b>Total Investitionsausgaben</b>                           | <b>0.00</b>    | <b>320'000.00</b>  | <b>0.00</b>      |
| 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             |
|   | <b>Total Investitionseinnahmen</b>                          | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>      |
| <b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b> |   |                |                    |                  |
|   | Total Investitionsausgaben                                  | 0.00           | 320'000.00         | 0.00             |
|   | Total Investitionseinnahmen                                 | 0.00           | 0.00               | 0.00             |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>               | <b>0.00</b>    | <b>-320'000.00</b> | <b>0.00</b>      |
|   | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)            |                |                    |                  |

## Erfolgsrechnung

26

| <b>Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)</b> |                                     | Budget 2020          |                      | Budget 2019         |                     | Rechnung 2018 |             |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------|
|  |                                     | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand       | Ertrag      |
| 0  | Allgemeine Verwaltung               | 21'400.00            | 0.00                 | 21'400.00           | 0.00                | 0.00          | 0.00        |
| 1  | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00          | 0.00        |
| 2  | Bildung                             | 9'914'526.00         | 210'900.00           | 9'576'100.00        | 237'600.00          | 0.00          | 0.00        |
| 3  | Kultur, Sport und Freizeit          | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00          | 0.00        |
| 4  | Gesundheit                          | 34'100.00            | 0.00                 | 36'100.00           | 0.00                | 0.00          | 0.00        |
| 5  | Soziale Sicherheit                  | 8'900.00             | 0.00                 | 8'900.00            | 0.00                | 0.00          | 0.00        |
| 6  | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00          | 0.00        |
| 7  | Umweltschutz und Raumordnung        | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00          | 0.00        |
| 8  | Volkswirtschaft                     | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00          | 0.00        |
| 9  | Finanzen und Steuern                | 106'094.00           | 10'437'997.00        | 86'100.00           | 9'542'500.00        | 0.00          | 0.00        |
| <b>Total Aufwand / Ertrag</b>                        |                                     | <b>10'085'020.00</b> | <b>10'648'897.00</b> | <b>9'728'600.00</b> | <b>9'780'100.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss</b>        |                                     | <b>563'877.00</b>    | <b>0.00</b>          | <b>51'500.00</b>    | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |
| <b>Total</b>   |                                     | <b>10'648'897.00</b> | <b>10'648'897.00</b> | <b>9'780'100.00</b> | <b>9'780'100.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| <b>Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)</b> |                                     | Budget 2020 |             | Budget 2019       |                   | Rechnung 2018 |             |
|--|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------|
|  |                                     | Ausgaben    | Einnahmen   | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben      | Einnahmen   |
| 0  | Allgemeine Verwaltung               | 0.00        | 0.00        | 0.00              | 0.00              | 0.00          | 0.00        |
| 1  | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 0.00        | 0.00        | 0.00              | 0.00              | 0.00          | 0.00        |
| 2  | Bildung                             | 0.00        | 0.00        | 320'000.00        | 0.00              | 0.00          | 0.00        |
| 3  | Kultur, Sport und Freizeit          | 0.00        | 0.00        | 0.00              | 0.00              | 0.00          | 0.00        |
| 4  | Gesundheit                          | 0.00        | 0.00        | 0.00              | 0.00              | 0.00          | 0.00        |
| 5  | Soziale Sicherheit                  | 0.00        | 0.00        | 0.00              | 0.00              | 0.00          | 0.00        |
| 6  | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 0.00        | 0.00        | 0.00              | 0.00              | 0.00          | 0.00        |
| 7  | Umweltschutz und Raumordnung        | 0.00        | 0.00        | 0.00              | 0.00              | 0.00          | 0.00        |
| 8  | Volkswirtschaft                     | 0.00        | 0.00        | 0.00              | 0.00              | 0.00          | 0.00        |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>                    |                                     | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>320'000.00</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |
| <b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>      |                                     | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>       | <b>320'000.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |
| <b>Total</b>   |                                     | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>320'000.00</b> | <b>320'000.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

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