

Budget 2021

Ablieferung an Schulpflege	18.09.2020
Abnahmebeschluss Schulpflege	21.09.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25.09.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	21.10.2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	25.11.2020
Veröffentlichung	31.12.2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Schulpflege	5 - 10
2 Anträge und Beschlüsse	11 - 13
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	15
4 Finanzierung	16
5 Haushaltsgleichgewicht	17 - 18
6 Erfolgsrechnung	19
7 Investitionsrechnungen	20 - 21
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	23
9 Erfolgsrechnung	24 - 35
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	36
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	37 - 38
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	-
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	40
14 Finanzkennzahlen	41



Kontakt

Oberstufenschulgemeinde Weiningen
Badenerstrasse 36
8104 Weiningen

Finanzvorstand: Bruno Vogt

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Budget 2021 – Genehmigung und Festsetzung des Steuerfusses

Bruno Vogt, Finanzvorstand

Bericht

Die Oberstufenschulpflege Weiningen hat an ihrer Sitzung vom 21. September 2020 das Budget 2021 genehmigt. Sie beantragt der Kreisgemeindeversammlung vom 25. November 2020:

1. Genehmigung des Budgets 2021, welches in der Erfolgsrechnung bei einem Gesamtaufwand von CHF 11'442'900.00 und einem Ertrag (ohne ordentliche Steuererträge Rechnungsjahr) von CHF 1'835'600.00 einen Nettoaufwand von CHF 9'607'300.00 ausweist.
2. Festlegung des Steuerfusses für das Jahr 2020 auf 20%.

1. Übersicht

Gesamtaufwand	CHF	11'442'900.00
Ertrag (ohne ordentliche Steuererträge Rechnungsjahr)	CHF	1'835'600.00
Nettoaufwand (= zu deckender Aufwandüberschuss)	CHF	9'607'300.00

Steuerertrag Rechnungsjahr (Einkommens-, Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern) 20%	CHF	9'349'800.00
Aufwandüberschuss	CHF	257'500.00

Der Aufwandüberschuss wird dem Bilanzüberschuss belastet

Ausgaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	CHF	2'400'000.00
Einnahmen Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'400'000.00

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 73'000.00 ab, was einer ausgeglichenen Jahresrechnung entspricht. Im Rechnungsjahr 2019 wurde der Steuerfuss um 2% auf 18% erhöht, um einen Ausgleich der Erfolgsrechnung des Budgets zu erreichen. Auf das Jahr 2021 muss der Steuerfuss um weitere 2% erhöht werden, um die hohen zusätzlichen Kosten decken zu können.

Für die Berechnung der Steuereinnahmen des vorliegenden Budgets 2021 wurden die Angaben der Politischen Gemeinden der Kreisgemeinde Weiningen übernommen.

3. Generelles

Im August 2020 haben 140 Schüler-/innen, verteilt auf sechs 1. Sek.-Klassen die Oberstufenschulzeit an der Oberstufenschule Weiningen begonnen. Insgesamt führt die Oberstufenschule Weiningen im Schuljahr 2020/21 21 Klassen. Für das Schuljahr 2021/2022 gehen wir aufgrund der prognostizierten Schülerzahlen davon aus, dass keine zusätzliche Klasse eröffnet werden muss. Der Gesamtaufwand des Budgets 2021 ist CHF 1'357'880.00 höher als im Vorjahr.

Das Budget 2021 wurde gemäss den Richtlinien der Direktion der Justiz und des Innern, Gemeindeamt, Zürich erstellt. Bei den Besoldungen des

Lehrpersonals sind dies neben den ordentlichen Lohnkosten: 0,0% für den Teuerungsausgleich, 0,5% für automatische Stufenerhöhungen, 0,0% für individuelle Lohnerhöhungen, 0,0% für Einmalzulagen sowie 1.2% für zusätzliche Ressourcen aufgrund der Erweiterung des zusätzlichen Ferienanspruchs ab dem Schuljahr 2020/21. Bei den Besoldungen des kommunal angestellten Personals wurden 0,0% für den Teuerungsausgleich, 0,5% für automatische Stufenerhöhungen, 0,6% für individuelle Lohnerhöhungen und 0,0% für Einmalzulagen eingerechnet.

Bezüglich Sachaufwand sind im Budget 2021 lediglich die notwendigen Aufwendungen berechnet worden. Im Übrigen basiert das Budget auf den aktuell bekannten Daten und Schülerzahlen.

Für das Budgetjahr 2021 wird mit einem 100%-igen Staatssteuerertrag in der Höhe von CHF 51'204'00.00 gerechnet. Dies entspricht einer Zunahme um CHF 995'000.00 im Vergleich zum Budget 2020. Bei einem Steuerfuss von 20% betragen die für die Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu erwartenden Steuereinnahmen CHF 10'167'800.00.

Die gemäss Finanzausgleichsgesetz des Kantons Zürich durch die Direktion der Justiz und des Innern berechneten Beträge für den Zürcher Finanzausgleich (Bemessung 2019) sind im Budget 2021 mit einem Anteil von CHF 767'500.00 berücksichtigt.

Das Eigenkapital per 31.12.2019 beträgt CHF. 4'213'008.53. Das Budget 2020 rechnet mit Ertragsüberschuss von CHF. 563'877.00. Der Aufwandüberschuss des vorliegenden Budgets 2021 beläuft sich auf CHF 257'500.00.

Die Bankschulden betragen per 31.12.2019 CHF 0,5 Mio. Diese konnten im Rechnungsjahr 2020 komplett zurückbezahlt werden, womit die Oberstufenschulgemeinde aktuell schuldenfrei ist.

In Anbetracht der deutlichen Steigerung des Aufwandes um CHF 1'357'880.00 infolge steigender Schülerzahlen und weiteren gebundenen Kosten, ist eine Erhöhung des Steuerfusses unumgänglich. Die Oberstufenschulpflege Weiningen beantragt der Kreisgemeindeversammlung Weiningen die Erhöhung des Steuerfusses um 2% auf 20% für das Budget 2021.

4. Erfolgsrechnung

2130 Sekundarstufe

Der Staatsanteil an das kantonal angestellte Lehrpersonal beträgt 20%. Es werden weitere Staatsbeiträge erwartet: CHF 12'000.00 für die Integrierte Sonderschulung in der Verantwortung der Regelschule (ISR) und CHF 46'000.00 für das Programm „Quims“.

Aufgrund steigender Schülerzahlen und vielen neuen Lehrmitteln, die im Zusammenhang mit der Einführung des Lehrplan 21 angeschafft werden müssen, wurden die Ausgaben für Lehrmittel, Schulmaterial, Lebensmittel, Dienstleistungen Dittter (Therapien), Klassenlager und Exkursionen, Eintritte sowie Projektwoche und Gemeinschaftsanlässe um CHF 80'000.00 höher budgetiert als im Vorjahr.

Der Gemeindeanteil an die Löhne der Lehrpersonen erhöht sich gegenüber dem Budget 2020 um CHF 252'000.00 infolge steigender Schülerzahlen und Zunahme der Stütz- und Fördermassnahmen. Zudem wurden im Budget 2021 erstmals auch die Kosten für die Vikariate eingesetzt, welche sich auf CHF 215'000.- belaufen.

Es sind keine ausserordentlichen Anschaffungen in der Erfolgsrechnung geplant. Die Anschaffung von Hardware für die Schüler/-innen vom 1. Jahrgang

sowie für die Lehrpersonen von CHF 300'000.00 sind in der Investitionsrechnung budgetiert. Die planmässigen Abschreibungen daraus betragen CHF 75'000.00 und führen im Bereich Sekundarstufe zu einem Mehraufwand.

Im aktuellen Schuljahr besuchen 20 Schüler/-innen das Berufsvorbereitungsjahr an der Berufswahlschule. Für das Budget 2021 wurde mit einer durchschnittlichen Schülerzahl von 19 gerechnet, was einem Schulgeld von CHF 247'000.00 entspricht (Budget 2020: 21 Schüler/-innen à CHF 16'200.00 = CHF 340'200.00).

Die Beiträge an die kantonalen Mittelschulen bzw. der Gemeindeanteil an die Langzeitgymnasien sind gemäss den Angaben des Mittelschul- und Berufsbildungsamtes budgetiert, nämlich CHF 16'300.00 pro Schüler/-in, was bei 33 Schüler/-innen dem Betrag von CHF 537'900.00 entspricht. Das Vorjahresbudget enthält CHF 601'200.00 für 36 Schüler/-innen à CHF 16'700.00.

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 2021 beinhaltet den Betrag von CHF 130'000.00 für den Unterricht an den beiden Musikschulen (Vorjahr CHF 140'000.00).

2170 Schulliegenschaften

Die Lohnsumme für das Verwaltungs- und Betriebspersonal erhöht sich im Verhältnis zum Vorjahr um CHF 72'900.00. Durch die Erweiterungen der Schulklassen und den dadurch anfallenden Mehraufwand musste eine zusätzliche Fachkraft im Hausdienst angestellt werden.

Es sind keine ausserordentlichen Anschaffungen geplant.

Für den laufenden Unterhalt und die Instandhaltung der Schulanlage ist ein Betrag von insgesamt CHF 143'100.00 (Vorjahr CHF 336'500.00) budgetiert. Durch die Neuanstellung einer zusätzlichen Fachkraft können mehr Unterhaltsarbeiten intern abgedeckt werden.

Der Baurechtszins berechnet sich nach dem 100%-Steuerertrag der Kreisgemeinden und beträgt für das Jahr 2021 CHF 280'000.00 (0,6% von CHF 46'746'653.00).

Die planmässigen Abschreibungen auf Tief-, Hochbauten und Mobilien wurden mit CHF 169'900.00 (Vorjahr CHF 154'000.00) berechnet.

2180 Tagesbetreuung

Die Anmeldungen zum Mittagstisch haben sich im Vergleich zum letzten Schuljahr von 62 auf 54 reduziert. Seit Beginn der Einführung des Mittagstischs beträgt der Elternbeitrag unverändert CHF 15.00 pro Tag. Die Ausgaben der Tagesbetreuung sind mit CHF 81'400.00 veranschlagt und es wird mit Einnahmen in der Höhe von CHF 43'900.00 gerechnet, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 54% entspricht.

2190 Schulleitung

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

2191 Schulverwaltung

Die Besoldungskosten der Schulverwaltung sind um CHF 13'000 gestiegen gegenüber dem Vorjahresbudget infolge Anpassung der Pensen und Aufgabenteilungen. Zudem sind die Sozialleistungen um CHF 10'000 gestiegen. Bei den Anschaffungen ist im Budget 2021 CHF 4'000 für zwei neue Notebooks, CHF 14'000 für Belegscanning sowie CHF 3'200 für neue Korpusse budgetiert. Die Kosten für Dienstleistungen Dritter sind um CHF 11'000 höher aufgrund externer Unterstützung in der Finanzverwaltung. Für die Kosten für den Steuerbezug des Kantons und den Gemeinden ist ein Betrag von CHF 347'500.00 (Vorjahr CHF 293'320.00) budgetiert. Ansonsten bewegen sich Aufwand und Ertrag der Schulverwaltung im Rahmen des Vorjahresbudgets.

2192 Volksschule, Sonstiges

Im Bereich Volksschule Sonstiges wird mit Kosten von insgesamt CHF 251'900.00 (Vorjahr CHF 320'296.00). Im Budget 2020 waren in dieser Funktion auch die Kosten für den Schulpsychologischen Dienst rechts der Limmat (SPD r.d.L.) enthalten. Diese werden neu auf der Funktion 2193 separat ausgewiesen.

Die Schulsozialarbeit wurde per Mitte 2020 an das AJB ausgelagert. Die Kosten belaufen sich auf CHF 125'600.00 (Vorjahr CHF 87'700.00). Diese Zusatzkosten

beinhalten Personalaufwand, Supervisionen, Stellvertretungen und Personalrekrutierungen.

Die Fahrkosten der Sonderschüler/-innen wurden mit CHF 90'000.00 (Vorjahr CHF 87'000.00) budgetiert.

2193 Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat

Die Kosten für den Schulpsychologischen Dienst werden neu in einer separaten Funktion ausgewiesen. Es wird mit Kosten von insgesamt CHF 95'300.00 (Vorjahr CHF 79'200.00) für den Schulpsychologischen Dienst rechts der Limmat (SPD r.d.L.) gerechnet.

2200 Sonderschulen

Per Stichtag 01.09.2020 besuchen 36 Schüler/-innen die Sekundarschule an einer Tagessonderschule, in einem Sonderschulheim oder in einer Integrationsklasse. Für das Budget 2021 wurden zudem diejenigen Schulgelder für Schüler/-innen, welche im Sommer 2021 in die Sekundarschule übertreten werden und voraussichtlich eine Sonderschulung benötigen, berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr (18 Schüler/-innen in Tagessonderschulen oder Sonderschulheimen) ist der budgetierte Betrag von CHF 1'488'400.00 (Vorjahr CHF 900'000.00) deutlich angestiegen.

4330 Schulgesundheitsdienst

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

des Vorjahresbudgets. Zudem wurde aufgrund der aktuellen Situation ein Betrag von CHF 50'000.00 für Massnahmen im Zusammenhang mit der Corona Pandemie eingesetzt.

5330 Leistungen an Pensionierte

Für Überbrückungsrenten wurde der Betrag von CHF 3'000.00 budgetiert.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Die politischen Gemeinden der Kreisgemeinde Weiningen erwarten einen Staatssteuerertrag 2021 zu 100 % (Einkommens-, Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern) von CHF 46'746'653.00. Bei einem Steuerfuss von 20% (Vorjahr 18%) betragen die budgetierten Erträge für die Oberstufenschulgemeinde Weiningen 9'349'800.00. Dies sind CHF 504'900.00 mehr als im Vorjahr.

Bei den Steuern aus früheren Jahren wird mit einem Totalbetrag von CHF 828'800.00 bzw. mit Mehreinnahmen gegenüber dem Budget 2020 in der Höhe von CHF 75'300.00 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 352'022.00 und von der Politischen Gemeinde Weiningen CHF 415'454.00 erhalten. Die Gemeinden Unterengstringen und Oetwil a.d.L. müssen weder Finanzausgleich bezahlen noch erhalten sie Solchen, was demgemäss auch für die Oberstufenschule Weiningen gilt. Insgesamt erhält die Oberstufenschulgemeinde Weiningen den Betrag von CHF 767'500.00 (Vorjahr CHF 837'400.00). Der Ressourcenzuschuss 2023 auf Basis der Steuerkraft 2021 wird nicht abgegrenzt.

9610 Zinsen

Zurzeit hat die Oberstufenschulgemeinde Weiningen keine Bankschulden. Für das Rechnungsjahr 2021 wird jedoch damit gerechnet, dass aufgrund der hohen Investitionen Kapital in der Höhe von CHF 2'000'000.00 aufgenommen werden muss. Dafür wurde im Budget 2021 ein Zinsaufwand von CHF 5'800 eingesetzt. Die Vergütungszinsen auf Steuern werden für das Budget auf CHF 18'600.00 festgesetzt. Die Zinserträge auf Steuerforderungen belaufen sich auf CHF 19'500.00.

5. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hardwareanschaffung gemäss ICT-Konzept

Im Budget 2021 sind für Anschaffung Hardware für den 1. Jahrgang sowie für die Lehrpersonen gemäss ICT-Konzept CHF 300'000.00 budgetiert.

Erweiterungsbau auf der Oberstufenschulanlage

Die Kreisgemeindeversammlung hatte am 6. Juni 2018 einen Projektierungskredit in der Höhe von CHF 250'000.00 für einen Erweiterungsbau auf der Oberstufenschulanlage bewilligt. Bis anhin sind erst Kosten von CHF 41'000.00 für erbrachte Leistungen in Rechnung gestellt worden. Es wird damit gerechnet, dass der Erweiterungsbau im Zeitraum 2021 bis 2023 durchgeführt wird. In der Investitionsrechnung 2021 ist dafür ein Anteil von CHF 2'000'000.00 budgetiert.

Neue Anlage (Video/Audio) Saal

Für die Anschaffung einer neuen Anlage (Video/Audio) im Saal ist CHF 100'000.00 budgetiert.

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2021 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'442'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'835'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'607'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'400'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'400'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege beantragt der Kreisgemeindeversammlung, das Budget 2021 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

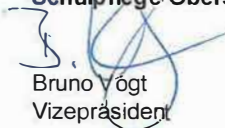
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	46'749'000.00	
Steuerfuss		20%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'607'300.00
	Steuerertrag bei 20%	Fr.	9'349'800.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	257'500.00


Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Schulpflege beantragt der Kreisgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 20% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Weiningen, 21.09.2020

Schulpflege Oberstufenschulgemeinde Weiningen


Bruno Vögt
Vizepräsident


Christine Naumann
Stv-Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 21.09.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'442'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'835'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'607'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'400'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'400'000.00
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 2021 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	46'749'000.00	
Steuerfuss		20%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'607'300.00
	Steuerertrag bei 20%	Fr.	9'349'800.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	257'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kreisgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 gemäss Antrag der Schulpflege auf 20% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Geroldswil, 21.10.2020

Rechnungsprüfungskommission Geroldswil

Präsidentin
Renata Tanner

Aktuar
Andreas Brüscheweiler

Beschluss der Schulgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Schulgemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen am 25.11.2020 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'408'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'819'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'589'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'400'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'400'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	46'749'000.00	
Steuerfuss		18%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'589'300.00
	Steuerertrag bei 18%	Fr.	8'414'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'174'800.00

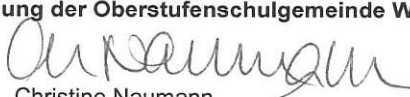
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Oberstufenschulgemeinde Weiningen für das Jahr 2021 wird auf 18% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Weiningen, 25.11.2020

Namens der Kreisgemeindeversammlung der Oberstufenschulgemeinde Weiningen


Bruno Vogt
Vizepräsident


Christine Naumann
Stv-Leiterin Schulverwaltung

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		11'408'900.00	10'085'020.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'819'600.00	1'804'003.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-9'589'300.00	-8'281'017.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2021	Budget 2020	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	46'749'000.00	49'138'300.00	
Steuerfuss	18%	18%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	6'644'800.00	6'966'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'175'000.00	1'208'124.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	558'000.00	632'430.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	36'700.00	38'340.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	8'414'500.00	8'844'894.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		8'414'500.00	8'844'894.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-1'174'800.00	563'877.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2021	Allgemeiner Haushalt Budget 2021	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	1'174'800.00	1'174'800.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	247'165.00	247'165.00	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	-927'635.00	-927'635.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'400'000.00	2'400'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-3'327'635.00	-3'327'635.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-39%	-39%	

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	-1'174'800.00
---------------------------------------	---	----------------------

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 31.12.2019	3'188'240.14
./. Fremdkapital per 31.12.2019	1'232'327.61
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2019	1'955'912.53

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	1'955'912.53
---	---------------------

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	247'165.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	252'435.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	499'600.00
---	-------------------

	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%										77%

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%

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%										1%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	1'329'808.00	1'287'165.00	1'294'007.39
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'925'202.00	1'884'951.00	1'670'672.79
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	247'165.00	156'394.00	163'679.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	7'881'325.00	6'715'220.00	6'975'470.70
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>11'383'500.00</i>	<i>10'043'730.00</i>	<i>10'103'829.88</i>
40	Fiskalertrag	9'216'500.00	9'572'318.00	9'948'823.62
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	160'700.00	176'700.00	173'471.05
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	826'400.00	871'539.00	986'641.80
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>10'203'600.00</i>	<i>10'620'557.00</i>	<i>11'108'936.47</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'179'900.00	576'827.00	1'005'106.59
34	Finanzaufwand	24'400.00	40'290.00	18'838.94
44	Finanzertrag	29'500.00	27'340.00	41'528.85
	Ergebnis aus Finanzierung	5'100.00	-12'950.00	22'689.91
	Operatives Ergebnis	-1'174'800.00	563'877.00	1'027'796.50
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	-1'174'800.00	563'877.00	1'027'796.50
	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	11'408'900.00	10'085'020.00	10'123'668.82
	Total Ertrag	10'234'100.00	10'648'897.00	11'151'465.32

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	2'400'000.00	0.00	80'775.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'400'000.00	0.00	80'775.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'400'000.00	0.00	80'775.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'400'000.00	0.00	-80'775.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
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.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Die Erläuterungen zur Erfolgsrechnung sind im Bericht der Schulpflege (ab Seite 2) enthalten

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	21'400.00	0.00	21'400.00	0.00	18'008.18	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	11'238'500.00	229'700.00	9'914'526.00	210'900.00	10'036'770.25	296'099.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	87'900.00	0.00	34'100.00	0.00	25'105.20	2'145.90
5	Soziale Sicherheit	3'000.00	0.00	8'900.00	0.00	8'883.00	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	58'100.00	10'004'400.00	106'094.00	10'437'997.00	34'902.19	10'853'220.42
Total Aufwand / Ertrag		11'408'900.00	10'234'100.00	10'085'020.00	10'648'897.00	10'123'668.82	11'151'465.32
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			1'174'800.00	563'877.00		1'027'796.50	
Total		11'408'900.00	11'408'900.00	10'648'897.00	10'648'897.00	11'151'465.32	11'151'465.32

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	11'408'900.00	11'408'900.00	10'648'897.00	10'648'897.00	11'151'465.32	11'151'465.32
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	21'400.00		21'400.00		18'008.18	
	Nettoergebnis		21'400.00		21'400.00		18'008.18
0110	Legislative	21'400.00		21'400.00		18'008.18	
	Nettoergebnis		21'400.00		21'400.00		18'008.18
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400.00		1'400.00		914.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		863.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'500.00		9'500.00		11'674.68	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'200.00		9'200.00		4'555.65	
2	BILDUNG	11'238'500.00	229'700.00	9'914'526.00	210'900.00	10'036'770.25	296'099.00
	Nettoergebnis		11'008'800.00		9'703'626.00		9'740'671.25
2130	Sekundarstufe	6'555'500.00	135'800.00	5'899'491.00	122'800.00	5'823'912.84	114'454.10
	Nettoergebnis		6'419'700.00		5'776'691.00		5'709'458.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96'900.00		51'900.00		39'388.15	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	92'500.00		68'600.00		83'182.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	400.00		400.00		230.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'300.00		6'200.00		6'881.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					3'450.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		500.00		441.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		1'180.00		1'319.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'900.00		32'560.00		10'515.00	
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'000.00		4'000.00		10'372.70	
3100.00	Büromaterial	500.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		460.00		2'096.25	
3104.10	Lehrmittel	132'800.00		113'740.00		95'016.24	
3104.11	Schulmaterial	42'500.00		51'444.00		47'862.61	
3104.12	Material Projektunterricht	6'000.00		6'000.00		3'309.55	
3104.13	Material Werken textil und nicht textil	36'000.00		36'000.00		33'755.15	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.14 Sammlungen Chemie, Physik	5'800.00		3'750.00		2'799.34	
3104.15 Sammlungen Videos, Filme	1'000.00		1'000.00		317.39	
3104.16 Turnmaterial	5'000.00		5'000.00		4'437.90	
3105.00 Lebensmittel	51'200.00		46'200.00		35'666.35	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	31'900.00				3'007.50	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		21'610.00		18'588.25	
3113.00 Anschaffung Hardware	11'900.00		26'500.00		15'738.40	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	5'100.00		8'500.00		13'437.29	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'200.00		27'100.00		44'827.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	83'800.00		46'087.00		58'014.00	
3131.00 Honorare für Vorprojekte			26'000.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'600.00		3'600.00		2'363.10	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	5'500.00		3'000.00		25'932.45	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'800.00		7'460.00		7'334.45	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		48'000.00		113'423.75	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	155'300.00					
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		9'000.00		16'506.60	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften			400.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	600.00		400.00		562.15	
3162.00 Raten für operatives Leasing	19'100.00		25'800.00		19'084.20	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	5'000.00		700.00		507.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	9'800.00		7'500.00		9'731.35	
3171.10 Klassenlager	77'000.00		73'000.00		49'826.00	
3171.11 Exkursionen und Schulreisen	38'000.00		35'600.00		36'101.85	
3171.12 Sportanlässe und Eintritte	4'000.00		2'000.00		3'804.75	
3171.13 Projektwochen, Gemeinschaftsanlässe	38'700.00		28'700.00		23'015.97	
3171.14 Skilager	20'000.00		20'000.00		12'412.70	
3171.15 Fussballturnier	6'500.00		6'500.00		5'218.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	13'600.00		13'600.00		12'965.70	
3199.10 QUIMS diverse Ausgaben	11'900.00				7'798.80	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	75'000.00					
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'522'000.00		4'055'300.00		4'126'945.25	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	304'200.00		360'000.00		350'441.65	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3630.00	Beiträge an den Bund	14'500.00		12'800.00		8'880.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	537'900.00		601'200.00		456'400.00	
4250.00	Verkäufe		2'500.00		2'500.00		2'500.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'426.10
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		15'200.00		22'000.00		12'108.00
4260.11	Elternbeiträge Schulreisen, Exkursionen		2'000.00		2'000.00		1'341.00
4260.12	Elternbeiträge Berufsvorbereitungsjahre		47'500.00		52'500.00		51'334.30
4260.14	Elternbeiträge Skilager		9'000.00		9'000.00		8'700.00
4260.16	Elternbeiträge Schulsportkurse		600.00		600.00		330.00
4260.20	Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						673.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		58'000.00		33'200.00		34'041.35
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
2140	Musikschulen	131'000.00		140'000.00		128'594.40	
	Nettoergebnis		131'000.00		140'000.00		128'594.40
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		70'000.00		785.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	130'000.00		70'000.00		127'808.90	
2170	Schulliegenschaften	1'423'500.00	10'000.00	1'445'124.00		1'388'632.64	18'111.90
	Nettoergebnis		1'413'500.00		1'445'124.00		1'370'520.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	412'000.00		339'100.00		415'417.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-658.00	
3042.00	Verpflegungszulagen			150.00			
3049.00	Übrige Zulagen	1'200.00		1'300.00		1'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'600.00		16'300.00		25'833.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'700.00		18'795.00		40'805.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600.00		1'400.00		3'526.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		3'150.00		4'964.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		10'600.00		3'599.90	
3091.00	Personalwerbung	200.00		250.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00		1'000.00		1'775.95	
3100.00	Büromaterial	1'400.00		900.00		2'241.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'700.00		38'000.00		39'803.82	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		650.00	279.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'100.00		22'100.00	25'073.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00		2'000.00	1'682.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00			6'969.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen				245.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	56'000.00		2'000.00	3'618.20	
3120.10	Wasserbezug, Abwasser, Kehrichtgebühren	10'200.00		10'155.00	8'741.45	
3120.11	Elektrizität	48'000.00		48'000.00	41'799.95	
3120.12	Heizmaterial	85'000.00		70'000.00	73'364.60	
3120.13	Abfall- und Entsorgungsgebühren	11'800.00		10'000.00	6'945.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		700.00	1'158.67	
3131.00	Honorare für Vorprojekte			3'000.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'800.00		21'300.00	20'276.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		150.00	151.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00		8'000.00	14'069.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	143'100.00		336'450.00	181'892.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'100.00		30'400.00	17'209.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00			2'095.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00			2'344.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	280'000.00		294'830.00	277'975.80	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			150.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00	250.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	8'100.00		8'068.00	8'068.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	149'300.00		145'926.00	148'048.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'500.00			7'563.00	
4250.00	Verkäufe					125.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					2'729.05
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000.00			15'257.50

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Tagesbetreuung	81'400.00	43'900.00	95'100.00	52'700.00	80'306.20	37'587.00
	Nettoergebnis		37'500.00		42'400.00		42'719.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'800.00		31'000.00		26'262.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00		1'700.00		1'450.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800.00		5'100.00		2'498.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		150.00		178.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		350.00		278.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		100.00		122.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		700.00		1'166.45	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		5.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'900.00		1'900.00		424.40	
3105.00	Lebensmittel	1'700.00		1'700.00		1'067.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					150.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'115.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					81.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000.00		51'300.00		43'650.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		668.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'077.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					107.70	
4260.18	Kostgelder, Taxen Schüler/-innen		32'200.00		41'000.00		26'952.00
4260.19	Kostgelder, Taxen übrige		11'700.00		11'700.00		10'635.00
2190	Schulleitung	418'400.00		409'300.00		389'955.95	200.00
	Nettoergebnis		418'400.00		409'300.00		389'755.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	125'000.00		131'400.00		108'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000.00		16'000.00		11'933.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		900.00		372.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		822.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00		6'500.00		1'900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'700.00		2'600.00		1'078.40	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		900.00		554.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00		900.00		305.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		60.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	1'200.00		1'600.00		1'035.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00				1'277.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	100.00				81.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300.00		7'300.00		11'486.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00				5'495.35	
3138.00	Kurse, Prüfungen, Beratungen	800.00		800.00		500.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'077.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	300.00				267.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		527.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	244'000.00		236'200.00		242'701.60	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00		400.00		400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						200.00
2191	Schulverwaltung	793'100.00		705'215.00	400.00	787'744.52	50.00
	Nettoergebnis		793'100.00		704'815.00		787'694.52
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300'000.00		286'800.00		301'540.30	
3049.00	Übrige Zulagen					500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'300.00		18'300.00		18'850.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'000.00		40'230.00		39'442.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600.00		1'500.00		2'488.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'500.00		3'624.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		2'300.00		494.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		300.00		696.95	
3100.00	Büromaterial	4'000.00		3'900.00		3'925.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					130.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					572.45	
3105.00	Lebensmittel	200.00				64.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'200.00				12'583.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00				6'107.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	14'000.00		765.00		1'966.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'900.00		24'000.00		29'128.97	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'100.00		3'000.00		1'856.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		300.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			5'000.00		3'177.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'300.00		8'200.00		13'331.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'200.00		2'200.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	10'000.00		11'000.00		9'542.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen					219.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'500.00		23'320.00		10'687.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	302'000.00		270'000.00		326'211.65	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00		600.00		600.00	
4250.00	Verkäufe						50.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				400.00		
2192	Volksschule Sonstiges	251'900.00		320'296.00		293'695.10	
	Nettoergebnis		251'900.00		320'296.00		293'695.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'400.00		85'100.00		89'419.27	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'500.00		-2'500.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			53'000.00		1'527.17	
3049.00	Übrige Zulagen					1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		8'300.00		5'251.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			15'000.00		5'882.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		1'400.00		1'092.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		1'750.00		1'007.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		5'000.00		1'570.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		400.00		576.80	
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00		231.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'200.00		5'400.00		2'420.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'500.00		8'300.00		7'248.25	
3104.10	Lehrmittel			650.00			
3105.00	Lebensmittel	1'800.00		3'500.00		1'816.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	400.00		831.00		416.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	200.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		31'300.00		8'661.96	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	600.00		915.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			4'200.00		425.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			400.00			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			1'600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			650.00		84.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			2'400.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	129'200.00		3'600.00		3'590.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			1'100.00		90'247.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	60'000.00				43'569.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'000.00		87'000.00		27'657.60	
2193	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat	95'300.00					
	Nettoergebnis		95'300.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	172.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'064.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	172.00					
3100.00	Büromaterial	1'373.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	343.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	21.00					
3104.10	Lehrmittel	652.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	343.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'032.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	378.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'213.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	403.00					
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	772.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	772.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'265.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'325.00					

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	1'488'400.00	40'000.00	900'000.00	35'000.00	1'143'928.60	125'696.00
	Nettoergebnis		1'448'400.00		865'000.00		1'018'232.60
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					420.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	35'200.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'200.00				63'700.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					35'400.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'431'000.00		900'000.00		1'044'408.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000.00		35'000.00		51'221.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						62'475.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						12'000.00
4	GESUNDHEIT	87'900.00		34'100.00		25'105.20	2'145.90
	Nettoergebnis		87'900.00		34'100.00		22'959.30
4330	Schulgesundheitsdienst	87'900.00		34'100.00		25'105.20	2'145.90
	Nettoergebnis		87'900.00		34'100.00		22'959.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		1'000.00		1'241.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	185.00		185.00		77.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.00		5.00		2.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		10.00		14.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		70.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		30.00		130.85	
3100.00	Büromaterial					29.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					418.95	
3106.00	Medizinisches Material	51'800.00		1'800.00		314.50	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'500.00		15'500.00		11'396.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	17'100.00		15'500.00		11'479.60	
4250.00	Verkäufe						2'145.90

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'000.00		8'900.00		8'883.00	
	Nettoergebnis		3'000.00		8'900.00		8'883.00
5330	Leistungen an Pensionierte	3'000.00		8'900.00		8'883.00	
	Nettoergebnis		3'000.00		8'900.00		8'883.00
3064.00	Überbrückungsrenten	3'000.00		8'900.00		8'883.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	58'100.00	11'179'200.00	669'971.00	10'437'997.00	1'062'698.69	10'853'220.42
	Nettoergebnis	11'121'100.00		9'768'026.00		9'790'521.73	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	32'700.00	9'216'500.00	32'124.00	9'572'318.00	15'177.60	9'948'823.62
	Nettoergebnis	9'183'800.00		9'540'194.00		9'933'646.02	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	32'700.00		32'124.00		15'177.60	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'644'800.00		6'966'000.00		6'966'474.20
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		614'000.00		635'296.00		801'735.35
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		18'800.00		16'928.00		65'615.95
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		147'500.00		150'496.00		162'547.55
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-330'000.00		-306'640.00		-295'408.50
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-12'200.00		-7'200.00		-14'269.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'175'000.00		1'208'124.00		1'243'972.70
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		142'300.00		92'416.00		106'498.35
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		13'000.00		8'880.00		59'707.07
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		47'400.00		29'264.00		46'340.05
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-84'500.00		-74'496.00		-87'128.35
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		143'500.00		141'088.00		131'137.55
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		558'000.00		632'430.00		623'977.75
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		70'500.00		22'208.00		102'148.05
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		5'200.00		1'952.00		-40'738.13
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		30'000.00		7'488.00		37'103.20
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-26'500.00		-18'688.00		-6'275.30
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-2'200.00		-1'888.00		-296.20
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		36'700.00		38'340.00		38'323.55
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'800.00		3'552.00		2'214.75

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen				5'648.00		-14.82
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		25'000.00		22'864.00		6'512.35
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'600.00		-1'744.00		-1'353.95
9300	Finanz- und Lastenausgleich		767'500.00		837'439.00		876'916.00
	Nettoergebnis	767'500.00		837'439.00		876'916.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		767'500.00		837'439.00		876'916.00
9610	Zinsen	25'400.00	19'500.00	73'970.00	27'340.00	19'724.59	26'271.35
	Nettoergebnis		5'900.00		46'630.00	6'546.76	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		33'680.00		885.65	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	5'800.00		6'250.00		1'932.79	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	18'600.00		34'040.00		16'906.15	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		19'500.00		27'340.00		26'271.35
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		900.00		900.00		1'209.45
	Nettoergebnis	900.00		900.00		1'209.45	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		900.00		900.00		1'209.45
9999	Abschluss		1'174'800.00	563'877.00		1'027'796.50	
	Nettoergebnis	1'174'800.00		563'877.00		1'027'796.50	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			563'877.00		1'027'796.50	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'174'800.00				

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Die Erläuterungen zur Investitionsrechnung sind im Bericht der Schulpflege (ab Seite 2) enthalten

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		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	2'400'000.00	0.00	0.00	0.00	80'775.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		2'400'000.00	0.00	0.00	0.00	80'775.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			2'400'000.00		0.00		80'775.00
Total		2'400'000.00	2'400'000.00	0.00	0.00	80'775.00	80'775.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	IR Total Einnahmen / Ausgaben	2'400'000.00	2'400'000.00			80'775.00	80'775.00
2	BILDUNG	2'400'000.00				80'775.00	
	Nettoergebnis		2'400'000.00				80'775.00
2130	Oberstufe	300'000.00					
2130.5060.01	Hardware 1. Jahrgang und LP (ICT Konzept)	300'000.00					
2170	Schulliegenschaften	2'100'000.00				80'775.00	
2170.5040.03	* Schulhauserweiterungsbau	2'000'000.00				10'770.00	
2170.5040.04	Anschlussleitung an Regiowärme					70'005.00	
2170.5060.01	Neue Anlage (Audio/Video) Saal	100'000.00					
9	FINANZEN		2'400'000.00				80'775.00
	Nettoergebnis	2'400'000.00				80'775.00	
9999	Abschluss		2'400'000.00				80'775.00
2170.6900.00	Aktivierete Ausgaben		2'400'000.00				80'775.00

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

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
2130	Sekundarstufe	3300.60	75'000.00	0.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	8'100.00	8'068.00	8'068.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	149'300.00	145'926.00	148'048.00
2170	Schulliegenschaften	3300.60	12'500.00	0.00	7'563.00
2193	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat	3300.60	2'265.00	2'400.00	0.00
Total			247'165.00	156'394.00	163'679.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	247'165.00	156'394.00	163'679.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			247'165.00	156'394.00	163'679.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019		
Anzahl Einwohner	16'170	16'182	16170		
Steuerfuss	20%	18%	18%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'155	3'297	3'413		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-39%	n.a.	1475%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.1%	0.1%	-0.2%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-20%	< 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	-	-	-121	< 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