OBERSTUFEN SCHULGEMEINDE WEININGEN

Oberstufenschulgemeinde
8104 Weiningen

Budget 2027

Ablieferung an Gemeindevorstand	11.09.2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	15.09.2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	16.09.2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	14.10.2026
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	18.11.2026
Veröffentlichung	31.12.2026

Inhaltsverzeichnis

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



Kontakt
Oberstufenschulgemeinde Weiningen
Badenerstrasse 36
8104 Weiningen

Finanzvorsteherin	Anne Zimmermann
Rechnungsführerin:	Stella Incardona
Telefon	043 455 11 11
E-Mail	sekretariat@oberstufeweiningen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Schulpflege

Erfolgsrechnung

	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung
Gesamtaufwand	14’868’500.00	13’754’400.00	1’114’100.00
Gesamtertrag	15’568’600.00	14’062’500.00	1’506’100.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**700’100.00**	**308’100.00**	**392’000.00**

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung
Total Investitionsausgaben	171’000.00	262’000.00	-91’000.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**171’000.00**	**262’000.00**	**-91’000.00**

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

Steuerfuss

Die Schulpflege beantragt der Kreisgemeindeversammlung den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 19% (Vorjahr 20%) festzusetzen. Die positive Entwicklung der Steuerkraft im Kanton Zürich sowie der haushälterische Umgang mit den finanziellen Mittel erlaubt eine Senkung des Steuerfusses um 1%. Die mehrjährige Finanzplanung zeigt auf dass die Oberstufenschulgemeinde mit einer Senkung des Steuerfusses genügend Selbstfinanzierung erwirtschaften kann, um die aktuell sehr hohe Verschuldung in einer vernünftigen Zeit reduzieren zu können. So kann die zukünftige Zinsbelastung in einem akzeptablen Bereich gehalten werden.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2027 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	14'868'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'279'700.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**-10'588'800.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	171'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**171'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**59'415'263.00**
Steuerfuss			**19%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'588'800.00
	Steuerertrag bei 19%	Fr.	11'288'900.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**700'100.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 19% (Vorjahr 20%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Weiningen, 15.09.2026
Schulpflege Oberstufenschulgemeinde Weiningen

Michel Meier
Schulpräsident

Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 15.09.2026 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	14'868'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'279'700.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**-10'588'800.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	171'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**171'000.00**
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 Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**59'415'263.00**
Steuerfuss			**19%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'588'800.00
	Steuerertrag bei 19%	Fr.	11'288'900.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**700'100.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 19% (Vorjahr 20%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Unterengstringen, 14.10.2026

Rechnungsprüfungskommission Unterengstringen

Präsident	Aktuar
Rainer Stüssi	Urs Attinger

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Primarschulgemeindeversammlung hat das Budget der Oberstufenschulgemeinde Weiningen am 18.11.2026 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	14'868'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'279'700.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**-10'588'800.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	171'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**171'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**59'415'263.00**
Steuerfuss			**19%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'588'800.00
	Steuerertrag bei 19%	Fr.	11'288'900.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**700'100.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Oberstufenschulgemeinde Weiningen für das Jahr 2027 wird auf 19% (Vorjahr 20%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Weiningen, 18.11.2026

Namens der Kreisgemeindeversammlung der Oberstufenschulgemeinde Weiningen

Michel Meier
Schulpräsident

Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	14’868’500.00	13’754’400.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	4’279’700.00	3’140’700.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-10’588’800.00**	**-10’613’700.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**59’415’263.00**	**54’609’000.00**
Steuerfuss	**19%**	**20%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	8’832’000.00	8’649’000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1’712’000.00	1’574’000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	687’000.00	642’000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	57’900.00	56’800.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**11’288’900.00**	**10’921’800.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**11’288’900.00**	**10’921’800.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**700’100.00**	**308’100.00**

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt Budget 2027	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2027
+	Ertragsüberschuss	700’100.00	700’100.00	-
-	Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	876’500.00	876’500.00	0.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**1’576’600.00**	**1’576’600.00**	**0.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	171’000.00	171’000.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**1’405’600.00**	**1’405’600.00**	**0.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**922%**	**922%**	**n.a.**

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

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

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

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	**700’100.00**

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 31.12.2025	3’985’445.34
./. Fremdkapital per 31.12.2025	7’353’079.78
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2025	**-3’367’634.44**

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	**-3’367’634.44**

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	876’500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	338’667.00
Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	**1’215’167.00**

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

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte	
> 25 %	genügend
< 25 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	ø
77%	83%	79%	82%	72%	53%	40%	45%	50%	52%	63%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte	
< 5 %	genügend
> 5 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	ø
0%	0%	0%	0%	0%	2%	4%	3%	3%	3%	1%

Investitionsanteil

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

Richtwerte	
> 10 %	genügend
< 10 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	ø
1%	0%	5%	4%	15%	40%	37%	2%	1%	3%	11%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand		2’004’800.00	1’956’100.00	1’616’277.71
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		2’285’100.00	2’252’600.00	1’781’757.46
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		876’500.00	772’600.00	833’095.80
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand		9’570’100.00	8’687’100.00	8’959’382.58
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Aufwand		*14’736’500.00*	*13’668’400.00*	*13’190’513.55*
40	Fiskalertrag		12’827’700.00	12’157’000.00	12’661’335.80
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		134’400.00	117’300.00	139’519.70
43	Übrige Erträge		0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag		2’557’000.00	1’767’200.00	1’385’519.00
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Ertrag		*15’519’100.00*	*14’041’500.00*	*14’186’374.50*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***782’600.00***	***373’100.00***	***995’860.95***
34	Finanzaufwand		131’000.00	85’000.00	100’484.99
44	Finanzertrag		48’500.00	20’000.00	54’641.28
	Ergebnis aus Finanzierung		***-82’500.00***	***-65’000.00***	***-45’843.71***
	Operatives Ergebnis		**700’100.00**	**308’100.00**	**950’017.24**
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	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**700’100.00**	**308’100.00**	**950’017.24**
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		14’868’500.00	13’754’400.00	13’291’998.54
	Total Ertrag		15’568’600.00	14’062’500.00	14’242’015.78

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	171’000.00	262’000.00	7’213’797.32
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**171’000.00**	**262’000.00**	**7’213’797.32**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Investitionen im Verwaltungsvermögen

	Total Investitionsausgaben	171’000.00	262’000.00	7’213’797.32
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-171’000.00**	**-262’000.00**	**-7’213’797.32**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	**0.00**	**0.00**	**0.00**
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Investitionen im Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

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

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig
Der Nettoaufwand 2027 liegt 23% unter dem Vorjahresbudget. Alle Abweichungen ab 10'000 sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.



Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
0110	**15’600.00**	**20’300.00**	**4’700.00**	**Legislative**

2

BILDUNG

Kurz und bündig
Der Nettoaufwand 2027 liegt 7% über dem Vorjahresbudget. Alle Abweichungen ab 10'000 sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.



Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
2130	**7’978’600.00**	**7’716’900.00**	**-261’700.00**	**Sekundarstufe I**
3010.00	294’200.00	330’200.00	36’000.00	Tiefere Besoldungskosten für Fachpersonal Schulinsel
3104.10	130’300.00	161’800.00	31’500.00	Tiefere Kosten für Lehrmittel aufgrund vorrätigen Lehrmittel aus Vorjahren
3300.60	122’000.00	98’000.00	-24’000.00	Höhere Abschreibungen Mobilien infolge Investitionsprojekte
3611.00	5’591’000.00	5’236’000.00	-355’000.00	Höhere Anteile Lehrerlöhne VSA infolge mehr Klassen und Heilpädagogen
3612.00	534’400.00	379’700.00	-154’700.00	Höhere Schulgelder Berufsvorbereitungsjahr infolge mehr SuS in Berufsvorbereitungsjahr
3631.00	294’100.00	537’900.00	243’800.00	Tiefere Kosten für Gymnasium infolge weniger SuS in Gymnasium
3635.00	126’600.00	70’600.00	-56’000.00	Höhere Kosten für Integrationsklassen infolge mehr SuS in solchen
4260.12	68’300.00	51’700.00	16’600.00	Höhere Elternbeiträge Berufsvorbereitungsjahr infolge mehr SuS in Berufsvorbereitungsjahr

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
2140	**120'000.00**	**135'000.00**	**15'000.00**	**Musikschulen**
3632.00	120'000.00	135'000.00	15'000.00	Tiefere Kosten Musikschule (Primarschulgemeinde Oetwil-Geroldswil / Musikschule Limmattal)
2170	**2'435'800.00**	**2'312'200.00**	**-123'600.00**	**Schulliegenschaften**
3010.00	565'000.00	510'800.00	-54'200.00	Höhere Besoldungskosten Hausdienst infolge Festanstellung anstatt Lehrling
3111.00	51'100.00	65'200.00	14'100.00	Tiefere Anschaffungen Liegenschaften
3120.11	70'000.00	120'000.00	50'000.00	Tiefere Stromkosten infolge sinkender Energiepreise
3140.00	48'000.00	28'000.00	-20'000.00	Höhere Unterhaltskosten Umgebung infolge externe Gärtnerarbeiten (Wartungsvertrag)
3144.00	229'800.00	213'100.00	-16'700.00	Leicht höherer Unterhaltskosten Hochbauten
3160.00	357'000.00	328'000.00	-29'000.00	Höhere Baurechtszinsen an Gemeinde Weiningen infolge höherem Steuerertrag
3300.40	732'000.00	652'000.00	-80'000.00	Höhere Abschreibungen Hochbauten infolge Investitionsprojekte
4471.00	15'000.00	0.00	15'000.00	Mietertrag Hauswartswohnung (2027: 6 Monate)
2180	**1'500.00**	**1'500.00**	**0.00**	**Tagesbetreuung**
2190	**486'100.00**	**472'900.00**	**-13'200.00**	**Schulleitung**
3131.00	40'000.00	30'000.00	-10'000.00	Projekt Umsetzung Informationssicherheit (gem. kant. Verordnung)
2191	**967'600.00**	**974'400.00**	**6'800.00**	**Schulverwaltung**
3010.00	392'100.00	378'000.00	-14'100.00	Höhere Besoldungskosten Schulverwaltung infolge Übergabe/Einarbeitung
3052.00	36'200.00	55'100.00	18'900.00	Tiefere AG-Beiträge Pensionskasse aufgrund andere Altersstrukturen
3611.00	8'900.00	22'900.00	14'000.00	Tiefere Steuerbezugskosten an Kanton (Quellensteuern)
3612.00	427'000.00	411'000.00	-16'000.00	Höhere Steuerbezugskosten an Gemeinden im Verhältnis Steuerertrag
2192	**453'500.00**	**399'300.00**	**-54'200.00**	**Volksschule Sonstiges**
3099.00	43'000.00	16'000.00	-27'000.00	Höhere Kosten aufgrund Weiterbidlungstage Lehrpersonen/Schulpflege
3118.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	Neue Kosten für Inca-Mail / Secure-Mail / QES (jährliche Lizenzkosten)
3635.00	64'500.00	24'000.00	-40'500.00	Höhere Transportkosten an Schulen für Sonderschulungen
3637.00	50'000.00	65'000.00	15'000.00	Tiefere Transportkosten an Eltern für Sonderschulungen
2193	**126'700.00**	**96'200.00**	**-30'500.00**	**Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat**
3010.00	86'500.00	61'500.00	-25'000.00	Höhere Besoldungskosten gemäss Budget Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2200	**1’770’900.00**	**1’234’800.00**	**-536’100.00**	**Sonderschulen**
3631.00	1’289’200.00	969’000.00	-320’200.00	Höhere Kosten Sonderschulung infolge mehr extern platzierte SuS (kant. anerkannte Schulen)
3635.00	505’700.00	289’800.00	-215’900.00	Höhere Kosten Sonderschulung infolge mehr extern platzierte SuS (kant. nicht anerkannte Schulen)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

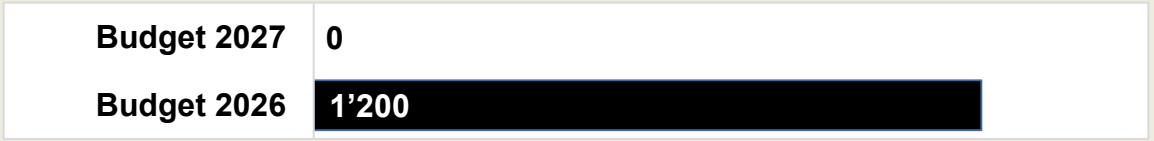
GESUNDHEIT
Kurz und bündig
Der Nettoaufwand 2027 liegt 11% über dem Vorjahresbudget. Alle Abweichungen ab 10'000 sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.



Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
4330	65’900.00	59’400.00	-6’500.00	Schulgesundheitsdienst

5

SOZIALE SICHERHEIT
Kurz und bündig
Der Nettoaufwand liegt 1'200 unter dem Vorjahresbudget.



Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
5330	0.00	1’200.00	1’200.00	Leistungen an Pensionierte

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Der Nettoertrag 2027 liegt 10% über dem Vorjahresbudget. Alle Abweichungen ab 10'000 sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2027	**15’122’300**
Budget 2026	**13’732’200**

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
9100	**-12’762’700.00**	**-12’117’000.00**	**645’700.00**	**Allgemeine Gemeindesteuern (Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden)**
3181.00	65’000.00	40’000.00	-25’000.00	Tatsächliche Forderungsverluste
4000.00	8’832’000.00	8’649’000.00	183’000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr
4000.10	1’103’000.00	935’000.00	168’000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre
4000.40	195’000.00	169’000.00	26’000.00	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen
4000.50	-420’000.00	-410’000.00	-10’000.00	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen
4001.00	1’712’000.00	1’574’000.00	138’000.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr
4001.10	248’000.00	201’000.00	47’000.00	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre
4001.50	-180’000.00	-168’000.00	-12’000.00	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen
4002.00	358’700.00	285’700.00	73’000.00	Quellensteuern natürliche Personen
4010.00	687’000.00	642’000.00	45’000.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr
9300	**-2’462’800.00**	**-1’681’900.00**	**780’900.00**	**Finanz- und Lastenausgleich**
4632.00	2’462’800.00	1’681’900.00	780’900.00	Höhere Anteile Finanzausgleich gemäss Verfügung Kanton (Bemessung 2025)
9610	**104’000.00**	**67’400.00**	**-36’600.00**	**Zinsen**
3401.00	111’000.00	75’000.00	-36’000.00	Höherer Zinsaufwand Darlehen infolge höhere Zinsen und mehr Darlehen
3499.10	20’000.00	10’000.00	-10’000.00	Höherer Aufwand für Vergütungszinsen auf Steuerpflichtige
4401.10	30’000.00	20’000.00	10’000.00	Höherer Ertrag für Zinsen auf Steuerforderungen
9710	**-800.00**	**-700.00**	**100.00**	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	15’600.00	0.00	20’300.00	0.00	11’745.64	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	14’588’000.00	247’300.00	13’546’100.00	202’900.00	13’073’912.18	242’190.94
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	65’900.00	0.00	59’400.00	0.00	28’809.45	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	1’200.00	0.00	14’110.15	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	199’000.00	15’321’300.00	127’400.00	13’859’600.00	163’421.12	13’999’824.84
	Total Aufwand / Ertrag	**14’868’500.00**	**15’568’600.00**	**13’754’400.00**	**14’062’500.00**	**13’291’998.54**	**14’242’015.78**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**700’100.00**	**0.00**	**308’100.00**	**0.00**	**950’017.24**	**0.00**
	Total	**15’568’600.00**	**15’568’600.00**	**14’062’500.00**	**14’062’500.00**	**14’242’015.78**	**14’242’015.78**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	**Erfolgsrechnung**	**15’568’600.00**	**15’568’600.00**	**14’062’500.00**	**14’062’500.00**	**14’242’015.78**	**14’242’015.78**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**15’600.00**		**20’300.00**		**11’745.64**	
	Nettoergebnis		**15’600.00**		**20’300.00**		**11’745.64**
01	**Legislative und Exekutive**	**15’600.00**		**20’300.00**		**11’745.64**	
	Nettoergebnis		**15’600.00**		**20’300.00**		**11’745.64**
011	**Legislative**	**15’600.00**		**20’300.00**		**11’745.64**	
	Nettoergebnis		**15’600.00**		**20’300.00**		**11’745.64**
0110	**Legislative**	**15’600.00**		**20’300.00**		**11’745.64**	
	Nettoergebnis		**15’600.00**		**20’300.00**		**11’745.64**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’100.00		800.00		878.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14’500.00		14’500.00		10’867.29	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			5’000.00			
2	**BILDUNG**	**14’588’000.00**	**247’300.00**	**13’546’100.00**	**202’900.00**	**13’073’912.18**	**242’190.94**
	Nettoergebnis		**14’340’700.00**		**13’343’200.00**		**12’831’721.24**
21	**Obligatorische Schule**	**12’793’100.00**	**223’300.00**	**12’287’300.00**	**178’900.00**	**11’594’521.33**	**219’288.94**
	Nettoergebnis		**12’569’800.00**		**12’108’400.00**		**11’375’232.39**
213	**Sekundarstufe I**	**8’183’400.00**	**204’800.00**	**7’895’800.00**	**178’900.00**	**7’415’765.75**	**207’329.09**
	Nettoergebnis		**7’978’600.00**		**7’716’900.00**		**7’208’436.66**
2130	**Sekundarstufe I**	**8’183’400.00**	**204’800.00**	**7’895’800.00**	**178’900.00**	**7’415’765.75**	**207’329.09**
	Nettoergebnis		**7’978’600.00**		**7’716’900.00**		**7’208’436.66**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	294’200.00		330’200.00		110’411.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-224.30	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	151’000.00		152’600.00		119’722.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28’900.00		31’300.00		14’382.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47’000.00		52’000.00		18’033.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4’000.00		4’300.00		1’378.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4’700.00		5’000.00		2’291.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	44’500.00		50’700.00		23’726.30	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		1’070.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		2’240.00	
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00		144.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3’700.00		3’700.00		3’510.36	
3104.10	Lehrmittel	130’300.00		161’800.00		119’224.73	
3104.11	Schulmaterial	62’900.00		61’800.00		57’247.85	
3104.12	Material Projektunterricht	6’000.00		6’000.00		3’904.40	
3104.13	Material Werken textil und nicht textil	43’000.00		48’000.00		43’147.83	
3104.14	Sammlungen Chemie, Physik	6’400.00		6’100.00		4’221.05	
3104.15	Sammlungen Videos, Filme	100.00		100.00		300.30	
3104.16	Turnmaterial	5’000.00		5’000.00		4’929.75	
3105.00	Lebensmittel	58’500.00		58’700.00		48’842.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	21’300.00		17’000.00		4’075.42	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21’900.00		14’600.00		16’045.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	9’000.00		9’000.00		7’987.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5’500.00		5’500.00		5’500.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		500.00		464.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59’200.00		55’600.00		47’855.23	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	46’500.00		53’500.00		4’705.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	31’700.00		36’800.00		26’506.84	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18’000.00		15’900.00		12’916.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3’000.00		3’500.00		2’810.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	78’500.00		79’300.00		47’269.25	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00		410.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3’200.00		1’200.00		632.98	
3162.00	Raten für operatives Leasing	32’000.00		32’000.00		27’012.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	3’000.00		2’500.00		2’098.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	22’300.00		15’300.00		10’890.60	
3171.10	Klassenlager	94’000.00		91’500.00		67’066.70	
3171.11	Exkursionen und Schulreisen	42’400.00		41’100.00		20’341.20	
3171.12	Sportanlässe und Eintritte	4’000.00		4’000.00		3’111.60	
3171.13	Projektwochen, Gemeinschaftsanlässe	61’100.00		57’800.00		63’144.16	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.14	Skilager	20’000.00		20’000.00		14’133.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					40.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1’600.00		1’100.00		131.75	
3199.10	QUIMS diverse Ausgaben	25’600.00		25’800.00		21’857.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	122’000.00		98’000.00		87’187.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5’591’000.00		5’236’000.00		5’149’941.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	534’400.00		379’700.00		490’409.95	
3630.00	Beiträge an den Bund	19’000.00		11’000.00		7’393.20	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	294’100.00		537’900.00		460’500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	126’600.00		70’600.00		234’820.00	
4250.00	Verkäufe		1’000.00		1’000.00		7’848.31
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8’100.00		8’100.00		20’692.53
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		19’000.00		18’500.00		13’046.00
4260.11	Elternbeiträge Schulreisen, Exkursionen		2’000.00		2’000.00		1’070.00
4260.12	Elternbeiträge Berufsvorbereitungsjahre		68’300.00		51’700.00		55’418.25
4260.14	Elternbeiträge Skilager		12’000.00		12’000.00		10’920.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		93’400.00		84’600.00		97’334.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1’000.00		1’000.00		1’000.00
214	**Musikschulen**	**120’000.00**		**135’000.00**		**122’723.09**	
	Nettoergebnis		**120’000.00**		**135’000.00**		**122’723.09**
2140	**Musikschulen**	**120’000.00**		**135’000.00**		**122’723.09**	
	Nettoergebnis		**120’000.00**		**135’000.00**		**122’723.09**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	120’000.00		135’000.00		122’723.09	
217	**Schulliegenschaften**	**2’454’300.00**	**18’500.00**	**2’312’200.00**		**2’192’244.69**	**8’725.15**
	Nettoergebnis		**2’435’800.00**		**2’312’200.00**		**2’183’519.54**
2170	**Schulliegenschaften**	**2’454’300.00**	**18’500.00**	**2’312’200.00**		**2’192’244.69**	**8’725.15**
	Nettoergebnis		**2’435’800.00**		**2’312’200.00**		**2’183’519.54**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	565’000.00		510’800.00		476’960.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36’500.00		33’000.00		28’685.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41’400.00		40’400.00		40’511.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5’000.00		4’400.00		4’245.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’800.00		5’300.00		4’593.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10’500.00		16’000.00		15’016.75	
3091.00	Personalwerbung	500.00				841.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2’000.00		400.00		266.00	
3100.00	Büromaterial	1’500.00		1’500.00		77.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48’200.00		45’800.00		26’529.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		425.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2’000.00		7’500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51’100.00		65’200.00		54’250.24	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3’100.00		3’100.00		2’748.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	1’500.00		1’500.00		31.50	
3120.10	Wasserbezug, Abwasser, Kehrichtgebühren	24’200.00		24’200.00		38’486.65	
3120.11	Elektrizität	70’000.00		120’000.00		69’422.25	
3120.12	Heizmaterial	105’000.00		105’000.00		116’163.05	
3120.13	Abfall- und Entsorgungsgebühren	11’900.00		11’900.00		7’520.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26’600.00		18’600.00		17’050.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	28’100.00		28’100.00		21’220.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		150.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	48’000.00		28’000.00		10’987.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	229’800.00		213’100.00		178’189.81	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3’000.00		3’000.00		841.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22’700.00		22’700.00		8’167.04	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1’000.00		1’000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					851.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	357’000.00		328’000.00		320’616.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					189.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		1’400.00		1’298.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	8’100.00		8’100.00		8’068.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	732’000.00		652’000.00		726’307.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11’500.00		11’500.00		11’533.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4’388.15
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		15’000.00				
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3’500.00				4’337.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	**Tagesbetreuung**	**1’500.00**		**1’500.00**			
	Nettoergebnis		**1’500.00**		**1’500.00**		
2180	**Tagesbetreuung**	**1’500.00**		**1’500.00**			
	Nettoergebnis		**1’500.00**		**1’500.00**		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’500.00		1’500.00			
219	**Obligatorische Schule, übriges**	**2’033’900.00**		**1’942’800.00**		**1’863’787.80**	**3’234.70**
	Nettoergebnis		**2’033’900.00**		**1’942’800.00**		**1’860’553.10**
2190	**Schulleitung**	**486’100.00**		**472’900.00**		**448’068.81**	
	Nettoergebnis		**486’100.00**		**472’900.00**		**448’068.81**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	95’000.00		95’000.00		96’865.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					17’762.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12’800.00		12’800.00		14’290.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		372.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’000.00		1’000.00		1’241.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15’000.00		18’000.00		870.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9’200.00		15’100.00		7’140.75	
3100.00	Büromaterial	700.00		700.00		12.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1’021.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		99.50	
3105.00	Lebensmittel	500.00		500.00		77.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1’000.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			5’000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7’400.00		7’400.00		7’730.76	
3131.00	Honorare für Vorprojekte	40’000.00		30’000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8’000.00		5’000.00		10’350.70	
3138.00	Kurse, Prüfungen, Beratungen	1’500.00		1’500.00		1’540.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4’400.00		1’100.00		1’060.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		49.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00		190.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	287’600.00		277’800.00		286’991.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00		400.00		400.00	
2191	**Schulverwaltung**	**967’600.00**		**974’400.00**		**950’373.40**	**3’234.46**
	Nettoergebnis		**967’600.00**		**974’400.00**		**947’138.94**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	392’100.00		378’000.00		378’117.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25’400.00		24’500.00		24’252.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36’200.00		55’100.00		53’989.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3’500.00		3’300.00		3’413.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4’100.00		3’900.00		3’875.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’000.00		2’500.00		2’759.50	
3091.00	Personalwerbung					500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1’000.00		1’000.00		833.80	
3100.00	Büromaterial	4’800.00		4’800.00		2’314.32	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					174.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		597.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23’600.00		32’600.00		19’493.47	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7’000.00		5’800.00		5’627.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	24’400.00		21’200.00		15’452.90	
3162.00	Raten für operatives Leasing	5’600.00		5’600.00		7’120.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		700.00		344.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					85.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8’900.00		22’900.00		8’796.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	427’000.00		411’000.00		421’782.01	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					243.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00		600.00		600.00	
4210.00	Gebühren von Amtshandlungen						3’232.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1.86
2192	**Volksschule Sonstiges**	**453’500.00**		**399’300.00**		**346’555.52**	
	Nettoergebnis		**453’500.00**		**399’300.00**		**346’555.52**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12’900.00		12’200.00		11’675.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		800.00		751.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		600.00		427.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		119.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	43’000.00		16’000.00		17’694.30	
3100.00	Büromaterial	400.00		400.00		53.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1’800.00		3’800.00		2’366.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8’200.00		8’200.00		7’280.38	
3105.00	Lebensmittel	2’400.00		2’400.00		2’704.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5’000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10’000.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	400.00		400.00		111.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8’800.00		8’800.00		6’319.94	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		2’900.00		800.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	248’500.00		248’300.00		224’236.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	64’500.00		24’000.00		40’291.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1’182.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50’000.00		65’000.00		30’540.50	
2193	**Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat**	**126’700.00**		**96’200.00**		**118’790.07**	**0.24**
	Nettoergebnis		**126’700.00**		**96’200.00**		**118’789.83**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	200.00		200.00		164.09	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86’500.00		61’500.00		83’319.17	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5’600.00		3’900.00		4’987.72	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10’300.00		7’300.00		8’409.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’000.00		700.00		989.99	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		600.00		824.51	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’000.00		700.00		972.26	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’600.00		1’600.00		1’327.88	
3091.00	Personalwerbung	100.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		65.24	
3100.00	Büromaterial	1’000.00		800.00		997.08	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		800.00		30.17	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		57.07	
3104.10	Lehrmittel	1’200.00		1’300.00		1’073.52	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00		6.63	
3120.10	Wasserbezug, Abwasser, Kehrichtgebühren	200.00		1’300.00			
3120.13	Abfall- und Entsorgungsgebühren					155.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		1’900.00		777.42	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					11.18	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2’400.00		1’800.00		1’658.46	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5’000.00		5’200.00		7’849.11	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00		486.34	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2’300.00				2’316.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’100.00		900.00		1’024.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2’900.00		3’000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1’300.00		1’300.00		1’285.73	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						0.24
22	**Sonderschulen**	**1’794’900.00**	**24’000.00**	**1’258’800.00**	**24’000.00**	**1’479’390.85**	**22’902.00**
	Nettoergebnis		**1’770’900.00**		**1’234’800.00**		**1’456’488.85**
220	**Sonderschulen**	**1’794’900.00**	**24’000.00**	**1’258’800.00**	**24’000.00**	**1’479’390.85**	**22’902.00**
	Nettoergebnis		**1’770’900.00**		**1’234’800.00**		**1’456’488.85**
2200	**Sonderschulen**	**1’794’900.00**	**24’000.00**	**1’258’800.00**	**24’000.00**	**1’479’390.85**	**22’902.00**
	Nettoergebnis		**1’770’900.00**		**1’234’800.00**		**1’456’488.85**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1’620.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1’289’200.00		969’000.00		974’028.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	505’700.00		289’800.00		503’742.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24’000.00		24’000.00		22’902.00
4	**GESUNDHEIT**	**65’900.00**		**59’400.00**		**28’809.45**	
	Nettoergebnis		**65’900.00**		**59’400.00**		**28’809.45**
43	**Gesundheitsprävention**	**65’900.00**		**59’400.00**		**28’809.45**	
	Nettoergebnis		**65’900.00**		**59’400.00**		**28’809.45**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	**Schulgesundheitsdienst**	**65’900.00**		**59’400.00**		**28’809.45**	
	Nettoergebnis		**65’900.00**		**59’400.00**		**28’809.45**
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**65’900.00**		**59’400.00**		**28’809.45**	
	Nettoergebnis		**65’900.00**		**59’400.00**		**28’809.45**
3106.00	Medizinisches Material	1’500.00		1’500.00		985.60	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	62’100.00		55’100.00		27’349.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2’300.00		2’800.00		474.20	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**			**1’200.00**		**14’110.15**	
	Nettoergebnis				**1’200.00**		**14’110.15**
53	**Alter + Hinterlassene**			**1’200.00**		**14’110.15**	
	Nettoergebnis				**1’200.00**		**14’110.15**
533	**Leistungen an Pensionierte**			**1’200.00**		**14’110.15**	
	Nettoergebnis				**1’200.00**		**14’110.15**
5330	**Leistungen an Pensionierte**			**1’200.00**		**14’110.15**	
	Nettoergebnis				**1’200.00**		**14’110.15**
3064.00	Überbrückungsrenten			1’200.00		14’110.15	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**899’100.00**	**15’321’300.00**	**435’500.00**	**13’859’600.00**	**1’113’438.36**	**13’999’824.84**
	Nettoergebnis	**14’422’200.00**		**13’424’100.00**		**12’886’386.48**	
91	**Steuern**	**65’000.00**	**12’827’700.00**	**40’000.00**	**12’157’000.00**	**59’656.15**	**12’661’335.80**
	Nettoergebnis	**12’762’700.00**		**12’117’000.00**		**12’601’679.65**	
910	**Steuern**	**65’000.00**	**12’827’700.00**	**40’000.00**	**12’157’000.00**	**59’656.15**	**12’661’335.80**
	Nettoergebnis	**12’762’700.00**		**12’117’000.00**		**12’601’679.65**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**65’000.00**	**12’827’700.00**	**40’000.00**	**12’157’000.00**	**59’656.15**	**12’661’335.80**
	Nettoergebnis	**12’762’700.00**		**12’117’000.00**		**12’601’679.65**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	65’000.00		40’000.00		59’656.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8’832’000.00		8’649’000.00		8’811’996.41
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1’103’000.00		935’000.00		1’163’161.83
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		11’300.00		12’900.00		32’356.54
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		195’000.00		169’000.00		215’939.95
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-420’000.00		-410’000.00		-415’256.75
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-24’900.00		-21’800.00		-19’150.45
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1’712’000.00		1’574’000.00		1’544’001.69
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		248’000.00		201’000.00		289’589.92
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5’900.00		5’600.00		10’800.91
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		56’600.00		48’000.00		70’667.15
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-180’000.00		-168’000.00		-170’966.85
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		358’700.00		285’700.00		380’000.35
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		687’000.00		642’000.00		620’167.20
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		141’100.00		136’800.00		16’404.91
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		100.00		100.00		
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		72’500.00		71’200.00		83’528.25
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-35’600.00		-37’100.00		-39’735.35
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-100.00		-100.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		57’900.00		56’800.00		52’592.00
4011.10	Kaptialsteuern juristische Personen früherer Jahre		5’000.00		4’600.00		9’788.39
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		4’400.00		5’800.00		7’916.10
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-2’200.00		-3’500.00		-2’466.40
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**2’462’800.00**		**1’681’900.00**		**1’288’185.00**
	Nettoergebnis	**2’462’800.00**		**1’681’900.00**		**1’288’185.00**	
930	**Finanz- und Lastenausgleich**		**2’462’800.00**		**1’681’900.00**		**1’288’185.00**
	Nettoergebnis	**2’462’800.00**		**1’681’900.00**		**1’288’185.00**	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**2’462’800.00**		**1’681’900.00**		**1’288’185.00**
	Nettoergebnis	**2’462’800.00**		**1’681’900.00**		**1’288’185.00**	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2’462’800.00		1’681’900.00		1’288’185.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**134’000.00**	**30’000.00**	**87’400.00**	**20’000.00**	**103’764.97**	**50’304.04**
	Nettoergebnis		**104’000.00**		**67’400.00**		**53’460.93**
961	**Zinsen**	**134’000.00**	**30’000.00**	**87’400.00**	**20’000.00**	**103’764.97**	**50’304.04**
	Nettoergebnis		**104’000.00**		**67’400.00**		**53’460.93**
9610	**Zinsen**	**134’000.00**	**30’000.00**	**87’400.00**	**20’000.00**	**103’764.97**	**50’304.04**
	Nettoergebnis		**104’000.00**		**67’400.00**		**53’460.93**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3’000.00		2’400.00		3’279.98	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	111’000.00		75’000.00		69’722.50	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	20’000.00		10’000.00		30’762.49	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		30’000.00		20’000.00		50’304.04
97	**Rückverteilungen**		**800.00**		**700.00**		
	Nettoergebnis	**800.00**		**700.00**			
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**800.00**		**700.00**		
	Nettoergebnis	**800.00**		**700.00**			
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**800.00**		**700.00**		
	Nettoergebnis	**800.00**		**700.00**			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		800.00		700.00		
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**700’100.00**		**308’100.00**		**950’017.24**	
	Nettoergebnis		**700’100.00**		**308’100.00**		**950’017.24**
999	**Abschluss**	**700’100.00**		**308’100.00**		**950’017.24**	
	Nettoergebnis		**700’100.00**		**308’100.00**		**950’017.24**
9999	**Abschluss**	**700’100.00**		**308’100.00**		**950’017.24**	
	Nettoergebnis		**700’100.00**		**308’100.00**		**950’017.24**
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	700’100.00		308’100.00		950’017.24	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

BILDUNG
Kurz und bündig
Die Nettoinvestitionn 2027 liegen 35% unter dem Vorjahresbudget.



Konto	Budget 2027	
2130.5060.08	61’000.00	Ersatz Hardware SuS 2027
2130.5060.09	110’000.00	Ersatz Wandtafeln in Klassenzimmer

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		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	171’000.00	0.00	262’000.00	0.00	7’213’797.32	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	**171’000.00**	**0.00**	**262’000.00**	**0.00**	**7’213’797.32**	**0.00**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	**0.00**	**171’000.00**	**0.00**	**262’000.00**	**0.00**	**7’213’797.32**
	Total	**171’000.00**	**171’000.00**	**262’000.00**	**262’000.00**	**7’213’797.32**	**7’213’797.32**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
		IR Total Einnahmen / Ausgaben	**171’000.00**	**171’000.00**	**262’000.00**	**262’000.00**	**7’213’797.32**	**7’213’797.32**
2		***BILDUNG***	**171’000.00**		**262’000.00**		**7’213’797.32**	
		Nettoergebnis		**171’000.00**		**262’000.00**		**7’213’797.32**
21		**Obligatorische Schule**	**171’000.00**		**262’000.00**		**7’213’797.32**	
		Nettoergebnis		**171’000.00**		**262’000.00**		**7’213’797.32**
213		**Oberstufe**	**171’000.00**		**157’000.00**		**82’442.20**	
		Nettoergebnis		**171’000.00**		**262’000.00**		**7’213’797.32**
2130		**Oberstufe**	**171’000.00**		**157’000.00**		**82’442.20**	
5060.05		Ersatz Hardware SuS 2025					82’442.20	
5060.06		Ersatz Hardware SuS 2026			87’000.00			
5060.07		Ausrüstung Klassenzimmer			70’000.00			
5060.08		Ersatz Hardware SuS 2027	61’000.00					
5060.09	*	Ausrüstung Klassenzimmer 2027	110’000.00					
217		**Schulliegenschaften**			**105’000.00**		**7’131’355.12**	
		Nettoergebnis		**171’000.00**		**262’000.00**		**7’213’797.32**
2170		**Schulliegenschaften**			**105’000.00**		**7’131’355.12**	
5040.03		Schulhauserweiterungsbau					2’689’019.42	
5040.06		Sanierung bestehende Gebäude					4’387’223.00	
5040.07		Lift Westtrakt			105’000.00			
5040.08		Absturzsicherung Nord- und Osttrakt					55’112.70	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	**FINANZEN**		**171’000.00**		**262’000.00**		**7’213’797.32**
	Nettoergebnis	**171’000.00**		**262’000.00**		**7’213’797.32**	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**		**171’000.00**		**262’000.00**		**7’213’797.32**
	Nettoergebnis	**171’000.00**		**262’000.00**		**7’213’797.32**	
999	**Abschluss**		**171’000.00**		**262’000.00**		**7’213’797.32**
	Nettoergebnis	**171’000.00**		**262’000.00**		**7’213’797.32**	
9999	**Abschluss**		**171’000.00**		**262’000.00**		**7’213’797.32**
6900.00	Aktivierte Ausgaben		171’000.00		262’000.00		7’213’797.32

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

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion Konto	Aufgabenbereich Bezeichnung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
2130	Sekundarstufe	3300.60	122’000.00	98’000.00	87’187.80
2170	Schulliegenschaften	3300.30	8’100.00	8’100.00	8’068.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	732’000.00	652’000.00	726’307.00
2170	Schulliegenschaften	3300.60	11’500.00	11’500.00	11’533.00
2193	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat	3300.60	2’900.00	3’000.00	
	Total		**876’500.00**	**772’600.00**	**833’095.80**
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	876’500.00	772’600.00	833’095.80
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
	Aufwertungen VV	4391	0.00	0.00	0.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		**876’500.00**	**772’600.00**	**833’095.80**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025		
Anzahl Einwohner/in	17’527	17’272	17’527		
Steuerfuss	19%	20%	20%		
Steuerkraft pro Einwohner/in (eigene Berechnung)	4’011	3’508	3’161		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**922%**	**412%**	**25%**	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**1%**	**0%**	**0%**	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**46%**	**56%**	**69%**	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**336**	**416**	**505**	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung