

Budget 2026

Ablieferung an Gemeindevorstand	04.09.2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	16.09.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	18.09.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	21.10.2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	19.11.2025
Veröffentlichung	31.12.2025

Inhaltsverzeichnis

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



Kontakt

Oberstufenschulgemeinde Weiningen
Badenerstrasse 36
8104 Weiningen

Finanzvorstand a.i.: Michel Meier

Rechnungsführer/in: Stella Incardona
Telefon 043 455 11 11
E-Mail sekretariat@oberstufeweiningen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Schulpflege

Erfolgsrechnung

	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung
Gesamtaufwand	13'754'400.00	13'839'800.00	-85'400.00
Gesamtertrag	14'062'500.00	13'409'200.00	653'300.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	308'100.00	-430'600.00	738'700.00

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung
Total Investitionsausgaben	262'000.00	3'839'000.00	-3'577'000.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	262'000.00	3'839'000.00	-3'577'000.00

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

Steuerfuss

Die Schulpflege beantragt der Kreisgemeindeversammlung den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 20% (Vorjahr 20%) festzusetzen. Dadurch kann die Oberstufenschulgemeinde genügend Selbstfinanzierung erwirtschaften um die hohen notwendigen Darlehen in einer vernünftigen Zeit wieder zurückzahlen zu können. So kann die zukünftige Zinsbelastung in einem akzeptablen Bereich gehalten werden.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2026 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'754'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'140'700.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-10'613'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	262'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	262'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2026 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	54'609'000.00
Steuerfuss			20%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'613'700.00
	Steuerertrag bei 20%	Fr.	10'921'800.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	308'100.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 20% (Vorjahr 20%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Weiningen, 16.09.2025

Schulpflege Oberstufenschulgemeinde Weiningen



Michel Meier
Schulpräsident



Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 16.09.2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'754'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'140'700.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-10'613'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	262'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	262'000.00
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 2026 der Oberstufenschulgemeinde Weiningen entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	54'609'000.00
Steuerfuss			20%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'613'700.00
	Steuerertrag bei 20%	Fr.	10'921'800.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	308'100.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 20% (Vorjahr 20%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Oetwil an der Limmat, 21.10.2025

Rechnungsprüfungskommission Oetwil an der Limmat

Präsident
Erwin Bühler

Aktuar
Gérald Künzle

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Primarschulgemeindeversammlung hat das Budget der Oberstufenschulgemeinde Weiningen am 19.11.2025 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'754'400.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'140'700.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-10'613'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	262'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	262'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	54'609'000.00	
Steuerfuss		20%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'613'700.00
	Steuerertrag bei 20%	Fr.	10'921'800.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	308'100.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Oberstufenschulgemeinde Weiningen für das Jahr 2026 wird auf 20% (Vorjahr 20%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Weiningen, 19.11.2025

Namens der Kreisgemeindeversammlung der Oberstufenschulgemeinde Weiningen


Michel Meier
Schulpräsident


Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		13'754'400.00	13'839'800.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		3'140'700.00	2'722'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-10'613'700.00	-11'117'800.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	54'609'000.00	53'436'000.00	
Steuerfuss	20%	20%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	8'649'000.00	8'277'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'574'000.00	1'606'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	642'000.00	747'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	56'800.00	57'200.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	10'921'800.00	10'687'200.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		10'921'800.00	10'687'200.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		308'100.00	-430'600.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	308'100.00	308'100.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	772'600.00	772'600.00	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	1'080'700.00	1'080'700.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	262'000.00	262'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	818'700.00	818'700.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	412%	412%	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	308'100.00
---------------------------------------	---	-------------------

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 31.12.2024	3'985'445.34
./. Fremdkapital per 31.12.2024	7'353'079.78
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	-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	772'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	327'654.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'100'254.00
---	---------------------

	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%					74%

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%					0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1%	0%	5%	4%	15%	40%					11%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	1'956'100.00	1'689'700.00	1'482'457.71
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'252'600.00	2'107'600.00	1'840'375.30
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	772'600.00	723'400.00	283'502.70
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	8'687'100.00	9'133'100.00	8'070'059.72
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>13'668'400.00</i>	<i>13'653'800.00</i>	<i>11'676'395.43</i>
40	Fiskalertrag	12'157'000.00	11'911'000.00	11'115'281.48
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	117'300.00	110'500.00	110'650.92
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	1'767'200.00	1'366'700.00	1'281'364.80
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>14'041'500.00</i>	<i>13'388'200.00</i>	<i>12'507'297.20</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	373'100.00	-265'600.00	830'901.77
34	Finanzaufwand	85'000.00	185'000.00	28'001.88
44	Finanzertrag	20'000.00	20'000.00	39'708.03
	Ergebnis aus Finanzierung	-65'000.00	-165'000.00	11'706.15
	Operatives Ergebnis	308'100.00	-430'600.00	842'607.92
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	308'100.00	-430'600.00	842'607.92
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'000.00	1'000.00	1'000.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'000.00	1'000.00	1'000.00
	Total Aufwand	13'754'400.00	13'839'800.00	11'705'397.31
	Total Ertrag	14'062'500.00	13'409'200.00	12'548'005.23

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	262'000.00	3'839'000.00	7'577'201.21
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		262'000.00	3'839'000.00	7'577'201.21
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		262'000.00	3'839'000.00	7'577'201.21
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-262'000.00	-3'839'000.00	-7'577'201.21

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
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 2026 liegt 33% über dem Vorjahresbudget. Alle Abweichungen ab 10'000 sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2026 20'300

Budget 2025 15'300

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
0110	20'300.00	15'300.00	-5'000.00	Legislative

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand 2026 liegt auf dem Niveau vom Vorjahresbudget. Alle Abweichungen ab 10'000 sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2026 13'343'200

Budget 2025 13'354'600

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
2130	7'716'900.00	7'598'500.00	-118'400.00	Sekundarstufe I
3010.00	330'200.00	133'000.00	-197'200.00	Zusätzliche ausgewiesene Lohnkosten für Klassenassistenten im ISR-Setting und Fachpersonal Schulinsel (u.a. Voraussetzung Budgetabnahme)
3020.00	152'600.00	140'000.00	-12'600.00	Lohnanpassungen (Teuerung) für Lager- und Exkursionbegleitung
3050.00	31'300.00	17'700.00	-13'600.00	Höhere AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV aufgrund höherer Lohnsumme
3052.00	52'000.00	22'000.00	-30'000.00	Höhere AG-Beiträge Pensionskasse aufgrund höherer Lohnsumme
3132.00	53'500.00	4'000.00	-49'500.00	Kosten externe Berater ICT (DigiLex – IDG) gem. kant. Verordnung
3162.00	32'000.00	21'000.00	-11'000.00	Höhere Leasingkosten für Kopiergeräte (neues Schulhaus)
3171.12	4'000.00	49'000.00	45'000.00	Wegfall vorübergehende Kosten für Ersatzmassnahmen Turnhallenausfall (Eintritte, Transport)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3300.60	98'000.00	87'000.00	-11'000.00	Höhere Abschreibungen Mobilien infolge Investitionsprojekte
3611.00	5'236'000.00	5'375'000.00	139'000.00	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
3612.00	379'700.00	342'000.00	-37'700.00	Tiefere Anteile Lehrerlöhne VSA infolge weniger Lehrpersonen
3631.00	537'900.00	586'800.00	48'900.00	Höhere Schulgelder Berufsvorbereitungsjahr infolge mehr SuS in Berufsvorbereitungsjahr
				Tiefere Kosten für Gymnasium infolge weniger SuS in Gymnasium
2140	135'000.00	149'000.00	14'000.00	Musikschulen
3632.00	135'000.00	149'000.00	14'000.00	Tiefere Kosten Musikschule (Primarschulgemeinde Oetwil-Geroldswil)
2170	2'312'200.00	2'194'300.00	-117'900.00	Schulliegenschaften
3010.00	510'800.00	497'500.00	-13'300.00	Höhere Besoldungskosten Hausdienst und Ferienaushilfen
3144.00	213'100.00	171'800.00	-41'300.00	Höherer Unterhalt Hochbauten (unter anderem aufgrund des neuen Schulhauses)
3300.40	652'000.00	614'000.00	-38'000.00	Höhere Abschreibungen Hochbauten infolge Investitionsprojekte
2180	1'500.00	1'700.00	200.00	Tagesbetreuung
2190	472'900.00	437'700.00	-35'200.00	Schulleitung
3131.00	30'000.00	0.00	-30'000.00	Projekt Umsetzung Informationssicherheit (gem. kant. Verordnung)
2191	974'400.00	968'700.00	-5'700.00	Schulverwaltung
2192	399'300.00	381'800.00	-17'500.00	Volksschule Sonstiges
3611.00	248'300.00	224'700.00	-23'600.00	Höhere Kosten Schulsozialarbeit über Kanton Zürich
3635.00	24'000.00	49'000.00	25'000.00	Tiefere Transportkosten an Schulen für Sonderschulungen
3637.00	65'000.00	52'500.00	-12'500.00	Höhere Transportkosten an Eltern für Sonderschulungen
2193	96'200.00	88'900.00	-7'300.00	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat
2200	1'234'800.00	1'534'000.00	299'200.00	Sonderschulen
3635.00	289'800.00	600'000.00	310'200.00	Tiefere Kosten Sonderschulung infolge weniger extern platzierte SuS (kant. nicht anerkannte Schulen)
4260.00	24'000.00	35'000.00	-11'000.00	Tiefere Elternbeiträge an Verpflegungskosten Sonderschulung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand 2026 liegt 52% über dem Vorjahresbudget. Alle Abweichungen ab 10'000 sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2026 59'400

Budget 2025 39'200

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
4330	59'400.00	39'200.00	-20'200.00	Schulgesundheitsdienst
3136.00	55'100.00	35'000.00	-20'100.00	Höhere Kosten Schulzahnuntersuchungen aufgrund höherer Tarife und mehr SuS

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 13'200 unter dem Vorjahresbudget.

Budget 2026 1'200

Budget 2025 14'400

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
5330	1'200.00	14'400.00	13'200.00	Leistungen an Pensionierte

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Der Nettoertrag 2026 liegt 6% über dem Vorjahresbudget. Alle Abweichungen ab 10'000 sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2026 **13'732'200**

Budget 2025 **12'992'900**

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	(+) = Verbesserung gegenüber Budget / (-) = Verschlechterung gegenüber Budget
9100	-12'117'000.00	-11'871'000.00	246'000.00	Allgemeine Gemeindesteuern (Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden)
4000.00	8'649'000.00	8'277'000.00	372'000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr
4000.10	935'000.00	875'000.00	60'000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre
4000.50	-410'000.00	-336'000.00	-74'000.00	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen
4001.00	1'574'000.00	1'606'000.00	-32'000.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr
4001.10	201'000.00	188'000.00	13'000.00	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre
4001.50	-168'000.00	-152'000.00	-16'000.00	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen
4002.00	285'700.00	272'200.00	13'500.00	Quellensteuern natürliche Personen
4010.00	642'000.00	747'000.00	-105'000.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr
4010.10	136'800.00	149'800.00	-13'000.00	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre
4010.40	71'200.00	42'400.00	28'800.00	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen
4010.50	-37'100.00	-22'200.00	-14'900.00	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen
9300	-1'681'900.00	-1'288'200.00	393'700.00	Finanz- und Lastenausgleich
4632.00	1'681'900.00	1'288'200.00	393'700.00	Höhere Anteile Finanzausgleich gemäss Verfügung Kanton (Bemessung 2024)
9610	67'400.00	167'000.00	99'600.00	Zinsen
3401.00	75'000.00	175'000.00	100'000.00	Weniger Zinsaufwand infolge tieferem Zinsumfeld
9710	-700.00	-700.00	0.00	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	20'300.00	0.00	15'300.00	0.00	12'587.75	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	13'546'100.00	202'900.00	13'543'900.00	189'300.00	11'589'490.37	206'014.27
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	59'400.00	0.00	39'200.00	0.00	23'149.95	0.00
5	Soziale Sicherheit	1'200.00	0.00	14'400.00	0.00	14'132.75	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	127'400.00	13'859'600.00	227'000.00	13'219'900.00	66'036.49	12'341'990.96
Total Aufwand / Ertrag		13'754'400.00	14'062'500.00	13'839'800.00	13'409'200.00	11'705'397.31	12'548'005.23
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		308'100.00	0.00	0.00	430'600.00	842'607.92	0.00
Total		14'062'500.00	14'062'500.00	13'839'800.00	13'839'800.00	12'548'005.23	12'548'005.23

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	14'062'500.00	14'062'500.00	13'839'800.00	13'839'800.00	12'548'005.23	12'548'005.23
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	20'300.00		15'300.00		12'587.75	
	Nettoergebnis		20'300.00		15'300.00		12'587.75
01	Legislative und Exekutive	20'300.00		15'300.00		12'587.75	
	Nettoergebnis		20'300.00		15'300.00		12'587.75
011	Legislative	20'300.00		15'300.00		12'587.75	
	Nettoergebnis		20'300.00		15'300.00		12'587.75
0110	Legislative	20'300.00		15'300.00		12'587.75	
	Nettoergebnis		20'300.00		15'300.00		12'587.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00		845.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'500.00		14'500.00		11'742.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00					
2	BILDUNG	13'546'100.00	202'900.00	13'543'900.00	189'300.00	11'589'490.37	206'014.27
	Nettoergebnis		13'343'200.00		13'354'600.00		11'383'476.10
21	Obligatorische Schule	12'287'300.00	178'900.00	11'974'900.00	154'300.00	10'581'001.32	187'765.27
	Nettoergebnis		12'108'400.00		11'820'600.00		10'393'236.05
213	Sekundarstufe I	7'895'800.00	178'900.00	7'752'800.00	154'300.00	7'201'311.39	179'512.20
	Nettoergebnis		7'716'900.00		7'598'500.00		7'021'799.19
2130	Sekundarstufe I	7'895'800.00	178'900.00	7'752'800.00	154'300.00	7'201'311.39	179'512.20
	Nettoergebnis		7'716'900.00		7'598'500.00		7'021'799.19
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	330'200.00		133'000.00		117'778.85	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	152'600.00		140'000.00		125'678.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'300.00		17'700.00		14'899.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'000.00		22'000.00		18'081.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'300.00		2'400.00		1'453.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		2'900.00		2'368.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	50'700.00		47'400.00		29'206.94	
3091.00 Personalwerbung	500.00		500.00		330.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		2'152.25	
3100.00 Büromaterial	300.00		200.00		193.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'700.00		3'400.00		2'328.03	
3104.10 Lehrmittel	161'800.00		161'600.00		158'515.49	
3104.11 Schulmaterial	61'800.00		61'400.00		60'441.00	
3104.12 Material Projektunterricht	6'000.00		6'000.00		3'729.10	
3104.13 Material Werken textil und nicht textil	48'000.00		45'000.00		38'865.58	
3104.14 Sammlungen Chemie, Physik	6'100.00		5'000.00		3'021.26	
3104.15 Sammlungen Videos, Filme	100.00		300.00		263.10	
3104.16 Turnmaterial	5'000.00		5'000.00		6'799.82	
3105.00 Lebensmittel	58'700.00		58'700.00		48'252.75	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'000.00		18'600.00		19'953.10	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'600.00		21'900.00		15'445.85	
3113.00 Anschaffung Hardware	9'000.00		9'000.00		5'340.35	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	5'500.00		5'500.00		7'454.29	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		500.00		34'412.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	55'600.00		51'100.00		44'398.23	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	53'500.00		4'000.00		13'718.20	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	36'800.00		34'000.00		26'590.86	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'900.00		12'400.00		15'280.70	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'500.00		3'500.00		4'081.80	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	79'300.00		78'100.00		50'318.79	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00		636.48	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften					1'000.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'200.00		1'100.00		565.43	
3162.00 Raten für operatives Leasing	32'000.00		21'000.00		20'636.10	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500.00		2'500.00		1'796.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen	15'300.00		15'300.00		10'673.55	
3171.10 Klassenlager	91'500.00		88'500.00		68'790.35	
3171.11 Exkursionen und Schulreisen	41'100.00		42'800.00		35'121.90	
3171.12 Sportanlässe und Eintritte	4'000.00		49'000.00		7'469.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.13	Projektwochen, Gemeinschaftsanlässe	57'800.00		65'900.00		39'195.52	
3171.14	Skilager	20'000.00		20'000.00		13'485.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					372.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'100.00		1'100.00		180.00	
3199.10	QUIMS diverse Ausgaben	25'800.00		25'700.00		20'651.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	98'000.00		87'000.00		137'797.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'236'000.00		5'375'000.00		4'995'154.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	379'700.00		342'000.00		432'511.75	
3630.00	Beiträge an den Bund	11'000.00		11'000.00		10'483.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	537'900.00		586'800.00		470'400.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	70'600.00		66'000.00		62'435.05	
4250.00	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		1'015.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'100.00				17'215.55
4260.10	Elternbeiträge Klassenlager		18'500.00		17'400.00		17'050.00
4260.11	Elternbeiträge Schulreisen, Exkursionen		2'000.00		2'000.00		135.00
4260.12	Elternbeiträge Berufsvorbereitungsjahre		51'700.00		45'500.00		43'843.30
4260.14	Elternbeiträge Skilager		12'000.00		9'600.00		12'180.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						10'558.35
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		84'600.00		77'800.00		76'515.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
214	Musikschulen	135'000.00		149'000.00		120'565.78	
	Nettoergebnis		135'000.00		149'000.00		120'565.78
2140	Musikschulen	135'000.00		149'000.00		120'565.78	
	Nettoergebnis		135'000.00		149'000.00		120'565.78
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	135'000.00		149'000.00		120'565.78	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	2'312'200.00		2'194'300.00		1'507'079.91	7'301.45
	Nettoergebnis		2'312'200.00		2'194'300.00		1'499'778.46
2170	Schulliegenschaften	2'312'200.00		2'194'300.00		1'507'079.91	7'301.45
	Nettoergebnis		2'312'200.00		2'194'300.00		1'499'778.46
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	510'800.00		497'500.00		394'553.35	
3049.00	Übrige Zulagen					5'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'000.00		32'200.00		24'908.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'400.00		37'400.00		36'638.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'400.00		4'300.00		3'650.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300.00		5'100.00		3'963.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000.00		20'500.00		11'202.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00				1'617.65	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'170.78	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'800.00		43'800.00		36'384.57	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		425.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'500.00				7'597.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	65'200.00		56'900.00		11'677.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'100.00		3'100.00		2'484.11	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		1'500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			3'000.00			
3120.10	Wasserbezug, Abwasser, Kehrrichtgebühren	24'200.00		15'000.00		10'641.50	
3120.11	Elektrizität	120'000.00		120'000.00		88'324.35	
3120.12	Heizmaterial	105'000.00		105'000.00		89'317.85	
3120.13	Abfall- und Entsorgungsgebühren	11'900.00		11'900.00		8'360.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'600.00		18'600.00		3'911.99	
3134.00	Sachversicherungsprämien	28'100.00		28'000.00		21'582.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		150.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	28'000.00		34'300.00		14'536.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	213'100.00		171'800.00		240'440.18	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'700.00		22'200.00		14'562.18	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	328'000.00		321'000.00		314'060.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					25.70	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten					20.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'400.00		1'101.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	8'100.00		8'100.00		8'068.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	652'000.00		614'000.00		126'105.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'500.00		11'500.00		11'532.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					12'665.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11.45
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						7'290.00
218	Tagesbetreuung	1'500.00		1'700.00			
	Nettoergebnis		1'500.00		1'700.00		
2180	Tagesbetreuung	1'500.00		1'700.00			
	Nettoergebnis		1'500.00		1'700.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00			
219	Obligatorische Schule, übriges	1'942'800.00		1'877'100.00		1'752'044.24	951.62
	Nettoergebnis		1'942'800.00		1'877'100.00		1'751'092.62
2190	Schulleitung	472'900.00		437'700.00		418'217.19	
	Nettoergebnis		472'900.00		437'700.00		418'217.19
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	95'000.00		103'000.00		99'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'800.00		13'900.00		13'386.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		372.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00		1'087.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'000.00		13'000.00		4'190.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'100.00		9'200.00		1'195.70	
3100.00	Büromaterial	700.00		700.00		285.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					985.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3105.00	Lebensmittel	500.00		500.00		770.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00					519.90	
3130.00			8'600.00		8'420.14	
3131.00	30'000.00					
3132.00	5'000.00		5'000.00			
3138.00	1'500.00		1'500.00		700.00	
3158.00	1'100.00		1'400.00		1'060.00	
3160.00	500.00		500.00			
3170.00	200.00		500.00		141.70	
3199.00	300.00		300.00		196.40	
3611.00	277'800.00		277'500.00		285'425.35	
3900.00	400.00		400.00		400.00	
2191 Schulverwaltung	974'400.00		968'700.00		897'015.85	951.62
Nettoergebnis		974'400.00		968'700.00		896'064.23
3010.00	378'000.00		378'000.00		361'070.35	
3049.00					800.00	
3050.00	24'500.00		24'500.00		23'274.60	
3052.00	55'100.00		54'300.00		53'205.40	
3053.00	3'300.00		3'300.00		3'305.35	
3054.00	3'900.00		3'900.00		3'709.85	
3090.00	2'500.00		3'500.00		2'920.00	
3099.00	1'000.00		1'500.00		1'617.10	
3100.00	4'800.00		4'800.00		2'320.09	
3102.00			300.00			
3103.00	600.00		600.00		559.00	
3105.00					340.00	
3110.00					705.90	
3130.00	32'600.00		27'100.00		26'854.37	
3133.00	5'800.00		5'800.00		5'578.70	
3150.00	300.00					
3158.00	21'200.00		22'200.00		20'679.80	
3162.00	5'600.00		10'700.00		10'318.25	
3170.00	700.00		700.00		572.40	
3611.00	22'900.00		21'900.00		6'509.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	411'000.00		405'000.00		372'075.49	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00		600.00		600.00	
4210.00	Gebühren von Amtshandlungen						850.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						101.62
2192	Volksschule Sonstiges	399'300.00		381'800.00		339'830.50	
	Nettoergebnis		399'300.00		381'800.00		339'830.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'200.00		11'800.00		11'888.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		765.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		600.00		428.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		121.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'000.00		16'000.00		16'147.25	
3100.00	Büromaterial	400.00		400.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'800.00		4'800.00		3'565.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'200.00		8'200.00		7'272.76	
3105.00	Lebensmittel	2'400.00		2'400.00		1'272.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	400.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'800.00		8'800.00		7'725.19	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'900.00		900.00		650.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	248'300.00		224'700.00		224'056.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					1'200.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	24'000.00		49'000.00		30'334.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'103.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	65'000.00		52'500.00		33'298.80	
2193	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat	96'200.00		88'900.00		96'980.70	
	Nettoergebnis		96'200.00		88'900.00		96'980.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	200.00		200.00		151.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'500.00		56'800.00		61'182.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'900.00		3'600.00		3'593.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'300.00		7'700.00		7'789.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		600.00		741.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		700.00		624.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00		714.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600.00		1'400.00		440.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		42.00	
3100.00	Büromaterial	800.00		700.00		858.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00				967.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00				77.00	
3104.10	Lehrmittel	1'300.00		1'200.00		1'078.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00		33.00	
3120.10	Wasserbezug, Abwasser, Kehrrechtgebühren	1'300.00					
3120.13	Abfall- und Entsorgungsgebühren					1'237.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		500.00		6'080.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'800.00		1'600.00		1'631.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'200.00		4'800.00		7'382.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00		457.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			2'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		900.00		695.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'000.00		2'800.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'300.00		1'200.00		1'209.00	
22	Sonderschulen	1'258'800.00	24'000.00	1'569'000.00	35'000.00	1'008'489.05	18'249.00
	Nettoergebnis		1'234'800.00		1'534'000.00		990'240.05
220	Sonderschulen	1'258'800.00	24'000.00	1'569'000.00	35'000.00	1'008'489.05	18'249.00
	Nettoergebnis		1'234'800.00		1'534'000.00		990'240.05
2200	Sonderschulen	1'258'800.00	24'000.00	1'569'000.00	35'000.00	1'008'489.05	18'249.00
	Nettoergebnis		1'234'800.00		1'534'000.00		990'240.05
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	969'000.00		969'000.00		510'526.75	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	289'800.00		600'000.00		497'962.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24'000.00		35'000.00		18'249.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	59'400.00		39'200.00		23'149.95	
	Nettoergebnis		59'400.00		39'200.00		23'149.95
43	Gesundheitsprävention	59'400.00		39'200.00		23'149.95	
	Nettoergebnis		59'400.00		39'200.00		23'149.95
433	Schulgesundheitsdienst	59'400.00		39'200.00		23'149.95	
	Nettoergebnis		59'400.00		39'200.00		23'149.95
4330	Schulgesundheitsdienst	59'400.00		39'200.00		23'149.95	
	Nettoergebnis		59'400.00		39'200.00		23'149.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			60.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			20.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			20.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3106.00	Medizinisches Material	1'500.00		1'000.00		1'176.25	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	55'100.00		35'000.00		19'832.10	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					48.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'800.00		2'500.00		2'092.80	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'200.00		14'400.00		14'132.75	
	Nettoergebnis		1'200.00		14'400.00		14'132.75
53	Alter + Hinterlassene	1'200.00		14'400.00		14'132.75	
	Nettoergebnis		1'200.00		14'400.00		14'132.75
533	Leistungen an Pensionierte	1'200.00		14'400.00		14'132.75	
	Nettoergebnis		1'200.00		14'400.00		14'132.75
5330	Leistungen an Pensionierte	1'200.00		14'400.00		14'132.75	
	Nettoergebnis		1'200.00		14'400.00		14'132.75
3064.00	Überbrückungsrenten	1'200.00		14'400.00		14'132.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	435'500.00	13'859'600.00	227'000.00	13'650'500.00	908'644.41	12'341'990.96
	Nettoergebnis	13'424'100.00		13'423'500.00		11'433'346.55	
91	Steuern	40'000.00	12'157'000.00	40'000.00	11'911'000.00	35'715.84	11'115'281.48
	Nettoergebnis	12'117'000.00		11'871'000.00		11'079'565.64	
910	Steuern	40'000.00	12'157'000.00	40'000.00	11'911'000.00	35'715.84	11'115'281.48
	Nettoergebnis	12'117'000.00		11'871'000.00		11'079'565.64	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	40'000.00	12'157'000.00	40'000.00	11'911'000.00	35'715.84	11'115'281.48
	Nettoergebnis	12'117'000.00		11'871'000.00		11'079'565.64	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	40'000.00		40'000.00		35'715.84	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'649'000.00		8'277'000.00		7'577'200.82
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		935'000.00		875'000.00		1'060'966.63
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		12'900.00		8'300.00		14'827.76
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		169'000.00		161'000.00		158'992.05
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-410'000.00		-336'000.00		-373'290.75
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-21'800.00		-19'400.00		-14'848.05
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'574'000.00		1'606'000.00		1'345'573.28
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		201'000.00		188'000.00		147'754.17
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'600.00		5'100.00		3'745.12
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		48'000.00		43'600.00		50'262.45
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-168'000.00		-152'000.00		-136'549.30
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		285'700.00		272'200.00		258'103.05
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		642'000.00		747'000.00		612'585.12
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		136'800.00		149'800.00		313'336.16
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		100.00		200.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		71'200.00		42'400.00		64'112.10
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-37'100.00		-22'200.00		-25'489.45
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-100.00		-100.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		56'800.00		57'200.00		46'695.78
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		4'600.00		5'400.00		7'326.54
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		5'800.00		3'900.00		6'984.85
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-3'500.00		-1'400.00		-3'006.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'681'900.00	1'681'900.00	1'288'200.00	1'288'200.00	1'193'552.00	1'193'552.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'681'900.00	1'681'900.00	1'288'200.00	1'288'200.00	1'193'552.00	1'193'552.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'681'900.00	1'681'900.00	1'288'200.00	1'288'200.00	1'193'552.00	1'193'552.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'681'900.00		1'288'200.00		1'193'552.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	87'400.00	20'000.00 67'400.00	187'000.00	20'000.00 167'000.00	30'320.65 2'097.38	32'418.03
961	Zinsen Nettoergebnis	87'400.00	20'000.00 67'400.00	187'000.00	20'000.00 167'000.00	30'320.65 2'097.38	32'418.03
9610	Zinsen Nettoergebnis	87'400.00	20'000.00 67'400.00	187'000.00	20'000.00 167'000.00	30'320.65 2'097.38	32'418.03
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'400.00		2'000.00		2'318.77	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	75'000.00		175'000.00		7'995.97	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	10'000.00		10'000.00		20'005.91	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		20'000.00		20'000.00		32'418.03
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	700.00	700.00	700.00	700.00	739.45	739.45
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	700.00	700.00	700.00	700.00	739.45	739.45
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	700.00	700.00	700.00	700.00	739.45	739.45
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		700.00		700.00		739.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	308'100.00	308'100.00	430'600.00	430'600.00	842'607.92	842'607.92
999	Abschluss Nettoergebnis	308'100.00	308'100.00	430'600.00	430'600.00	842'607.92	842'607.92
9999	Abschluss Nettoergebnis	308'100.00	308'100.00	430'600.00	430'600.00	842'607.92	842'607.92
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					842'607.92	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				430'600.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionn 2026 liegen 93% unter dem Vorjahresbudget.

Budget 2026 262'000

Budget 2025 3'839'000

Konto	Budget 2026	
2130.5060.06	87'000.00	Ersatz Hardware SuS 2026
2130.5060.07	70'000.00	Ausrüstung Klassenzimmer
2170.5040.07	105'000.00	Lift Westtrakt (Verschiebung von 2025 auf 2026)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	262'000.00	0.00	3'839'000.00	0.00	7'577'201.21	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	262'000.00	0.00	3'839'000.00	0.00	7'577'201.21	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	262'000.00	0.00	3'839'000.00	0.00	7'577'201.21
Total	262'000.00	262'000.00	3'839'000.00	3'839'000.00	7'577'201.21	7'577'201.21

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	262'000.00	262'000.00	3'839'000.00	3'839'000.00	7'577'201.21	7'577'201.21
2	BILDUNG	262'000.00		3'839'000.00		7'577'201.21	
	Nettoergebnis		262'000.00		3'839'000.00		7'577'201.21
21	Obligatorische Schule	262'000.00		3'839'000.00		7'577'201.21	
	Nettoergebnis		262'000.00		3'839'000.00		7'577'201.21
213	Oberstufe	157'000.00		80'000.00		78'468.94	
	Nettoergebnis		262'000.00		3'839'000.00		7'577'201.21
2130	Oberstufe	157'000.00		80'000.00		78'468.94	
5060.04	Ersatz Hardware SuS 2024					78'468.94	
5060.05	Ersatz Hardware SuS 2025			80'000.00			
5060.06	Ersatz Hardware SuS 2026	87'000.00					
5060.07	Ausrüstung Klassenzimmer	70'000.00					
217	Schulliegenschaften	105'000.00		3'759'000.00		7'498'732.27	
	Nettoergebnis		262'000.00		3'839'000.00		7'577'201.21
2170	Schulliegenschaften	105'000.00		3'759'000.00		7'498'732.27	
5040.03	Schulhauserweiterungsbau			2'300'000.00		7'498'732.27	
5040.06	Sanierung bestehende Gebäude			1'310'000.00			
5040.07	* Lift Westtrakt	105'000.00		94'000.00			
5040.08	Absturzsicherung Nord- und Osttrakt			55'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN Nettoergebnis	262'000.00	262'000.00	3'839'000.00	3'839'000.00	7'577'201.21	7'577'201.21
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	262'000.00	262'000.00	3'839'000.00	3'839'000.00	7'577'201.21	7'577'201.21
999	Abschluss Nettoergebnis	262'000.00	262'000.00	3'839'000.00	3'839'000.00	7'577'201.21	7'577'201.21
9999	Abschluss		262'000.00		3'839'000.00		7'577'201.21
6900.00	Aktivierete Ausgaben		262'000.00		3'839'000.00		7'577'201.21

* 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 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
2130	Sekundarstufe	3300.60	98'000.00	87'000.00	137'797.70
2170	Schulliegenschaften	3300.30	8'100.00	8'100.00	8'068.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	652'000.00	614'000.00	126'105.00
2170	Schulliegenschaften	3300.60	11'500.00	11'500.00	11'532.00
2193	Schulpsychologischer Dienst r.d. Limmat	3300.60	3'000.00	2'800.00	
Total			772'600.00	723'400.00	283'502.70
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	772'600.00	723'400.00	283'502.70
	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			772'600.00	723'400.00	283'502.70

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Einwohner/in	17'272	17'184	17'272		
Steuerfuss	20%	20%	18%		
Steuerkraft pro Einwohner/in (eigene Berechnung)	3'508	3'454	3'564		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	412%	8%	15%	> 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%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	30%	< 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	-	-	195	< 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