

Kreisgemeinde Weiningen

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

Gemeindeversammlung

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

**Mittwoch, 22. November 2023, 19.00 Uhr
im Saal der Oberstufenschule Weiningen**

zu einer Versammlung eingeladen, zwecks Behandlung folgender

Geschäfte:

A. Oberstufenschulgemeinde

- Genehmigung des Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss 2024

B. Reformierte Kirchgemeinde

- Genehmigung des Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss 2024
- Kredit für Sanierung Dach Kirchenzentrum über CHF 225'000

Akteneinsicht

Die Anträge und Akten liegen bei der Schulverwaltung der Oberstufenschulgemeinde sowie in den vier Gemeinden zur Einsicht auf. Der Beleuchtende Bericht der Oberstufenschulgemeinde kann ab 1. November 2023 über die kostenlose postalische Zustellung bei der Schulverwaltung bestellt werden. Weiter steht der Beleuchtende Bericht zum Download auf der Webseite der Oberstufenschulgemeinde und den vier Gemeinden bereit.

Der Bericht und die Akten der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Weiningen sind auf der Webseite der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde aufgeschaltet und liegen im Sekretariat zur Ansicht auf.

Stimmberechtigung

Das Stimm- und Wahlrecht bei der Oberstufenschulgemeinde hat:

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

bei der Ref. Kirchgemeinde:

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

Anfragen

Anfragen von allgemeinem Interesse sind im Sinne von § 17 Gemeindegesetz der zuständigen Vorsteherchaft der entsprechenden Gemeinde spätestens zehn Arbeitstage vor der Gemeindeversammlung schriftlich und vom Fragesteller unterzeichnet einzureichen.

Protokoll

Der Aktuar der jeweiligen Versammlung trägt die Ergebnisse der Verhandlungen genau und vollständig in das Versammlungsprotokoll ein. Der Versammlungspräsident prüft innert längstens sechs Tagen das jeweilige Protokoll auf seine Richtigkeit. Danach steht das Protokoll den Stimmberechtigten zur Einsichtnahme für 30 Tage offen. Beanstandungen gegen die Form und/oder den Wortlaut der Protokollierung sind mit der Aufsichtsbeschwerde beim Bezirksrat Dietikon, 8953 Dietikon, oder im Rahmen eines Rekurses gegen den einzelnen Beschluss bzw. den Erlass in der Sache geltend zu machen.

Rechtsmittel

Stimmrechtsrekurs

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

Rekurs gegen Beschlüsse und Erlasse

Gegen Beschlüsse und Erlasse der Gemeindeversammlung kann innert 30 Tagen, von der Veröffentlichung an gerechnet, rekurren, wer durch die Anordnung oder den Erlass berührt ist und ein schutzwürdiges Interesse an deren Aufhebung oder Änderung hat. Rekurse über sämtliche in dieser Veröffentlichung genannten Beschlussfassungen sind beim Bezirksrat Dietikon, 8953 Dietikon, einzureichen. Die Eingaben müssen schriftlich erfolgen und haben einen Antrag und dessen Begründung zu enthalten. Die Kosten des Rekursverfahrens hat die unterliegende Partei zu tragen.

Oberstufenschulgemeinde Weiningen

1. Genehmigung des Budget 2024 und Festsetzung Steuerfuss 2024

Budget 2024 – Genehmigung und Festsetzung des Steuerfusses

Beleuchtender Bericht

Referent: Bruno Vogt, Finanzvorstand

Die Oberstufenschulpflege Weiningen hat an ihrer Sitzung vom 18. September 2023 das Budget 2024 genehmigt.

Sie beantragt der Kreismunicipalversammlung vom 22. November 2023:

1. Genehmigung des Budgets 2024, welches in der Erfolgsrechnung bei einem Gesamtaufwand von CHF 12'208'300.00 und einem Ertrag (ohne ordentliche Steuererträge Rechnungsjahr) von CHF 2'365'000.00 einen Nettoaufwand von CHF 9'843'300.00 ausweist.
2. Festlegung des Steuerfusses für das Jahr 2024 auf 18%.

1. Übersicht

Gesamtaufwand	CHF	12'208'300.00
Ertrag (ohne ordentliche Steuererträge Rechnungsjahr)	CHF	2'365'000.00
Nettoaufwand (= zu deckender Aufwandüberschuss)	CHF	9'843'300.00
Steuerertrag Rechnungsjahr (Einkommens-, Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern) 18 %	CHF	9'421'800.00
Aufwandüberschuss	CHF	421'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Ausgaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	CHF	8'980'000.00
Einnahmen Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	8'980'000.00

Die Budgetdetails sind unter "Erläuterungen zur Erfolgsrechnung" (S. 18 - S. 21) sowie "Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen" (S. 34) ersichtlich.

2. Steuerfuss

Seit dem Jahr 2020 hat die Oberstufenschulgemeinde einen konstanten Steuerfuss von 18%. Für das Jahr 2024 wird der Kreismunicipalversammlung wiederum ein Steuerfuss von 18% beantragt. Im Zusammenhang mit dem Erweiterungsbau (Urnenabstimmung vom 15. Mai 2022) wird der Steuerfuss im 2025 eine Erhöhung um mind. 2% erfordern.

Für die Berechnung der Steuereinnahmen des vorliegenden Budgets 2024 wurden die Angaben der Politischen Gemeinden der Kreismunicipalversammlung übernommen.

BESCHLUSS

Die Oberstufenschulpflege Weiningen beschliesst:

Das vorliegende Budget 2024 mit einem Steuerfuss von 18% inkl. Beleuchtendem Bericht wird genehmigt und der Kreismunicipalversammlung vom 22. November 2023 zur Annahme empfohlen.

Weiningen, 18. September 2023

OBERSTUFENSCHULE WEININGEN

Michel Meier
Präsident

Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

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

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

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

2 Antrag zum Steuerfuss

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

Weiningen, 18.09.2023

Schulpflege Oberstufenschulgemeinde Weiningen



Michel Meier
Schulpräsident



Jacqueline Meier
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

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

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

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

Antrag zum Steuerfuss

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

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

Oetwil an der Limmat, 24. Oktober 2023

Rechnungsprüfungskommission Oetwil an der Limmat

Präsident

Aktuar Stv.

Erwin Bühler

Reinhard Oberortner

Steuerertrag und Steuerfuss

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

Finanzierung

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

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

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

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

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-421'500.00
---------------------------------------	---	--------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

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

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

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

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	297'400.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	282'654.00

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

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

Erfolgsrechnung

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

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

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

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 1'500 unter dem Vorjahresbudget.

Budget 2024 13'000

Budget 2023 14'500

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

2

Bildung

Kurz und bündig

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

Budget 2024 11'809'500

Budget 2023 11'528'500

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

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

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 9'600 unter dem Vorjahresbudget.

Budget 2024

39'500

Budget 2023

49'100

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

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt gleich hoch wie im Vorjahresbudget.

Budget 2024

14'400

Budget 2023

14'400

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

9

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig**

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

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

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
9100	10'334'600.00	9'925'700.00	408'900.00	Nettoertrag Funktion Allgemeine Gemeindesteuern
9100.3181.00	49'000.00	36'000.00	13'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.00	7'230'000.00	7'069'000.00	161'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.10	705'000.00	518'000.00	187'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.40	171'000.00	189'000.00	-18'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.50	-308'000.00	-322'000.00	14'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4000.60	-32'000.00	-5'400.00	-26'600.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4001.00	1'500'000.00	1'423'000.00	77'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4001.10	197'000.00	166'000.00	31'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4001.50	-142'000.00	-118'000.00	-24'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4002.00	172'400.00	153'800.00	18'600.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4010.00	646'000.00	671'000.00	-25'000.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9100.4010.40	59'500.00	39'200.00	20'300.00	Budget im Bereich Steuern gemäss Angaben der Gemeinden
9300	1'193'600.00	1'459'800.00	-266'200.00	Nettoertrag Funktion Finanz- und Lastenausgleich
9300.4632.00	1'459'800.00	878'800.00	581'000.00	Höhere Anteile Finanzausgleich gemäss Verfügung GAZ (Bemessung 2021)
9610	74'000.00	61'000.00	13'000.00	Nettoertrag Funktion Zinsen
9610.3401.00	80'000.00	60'000.00	20'000.00	Höherer Zinsaufwand infolge Anstieg Zinsniveau
9710	700.00	300.00	400.00	Nettoertrag Funktion Rückverteilungen aus CO2-Abgabe

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Kurz und bündig

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

Budget 2024

8'980'000

Budget 2023

5'228'000

Konto

Budget 2024

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

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	8'980'000.00		5'228'000.00		461'759.45	
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		8'980'000.00	0.00	5'228'000.00	0.00	461'759.45	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			8'980'000.00		5'228'000.00		461'759.45
Total		8'980'000.00	8'980'000.00	5'228'000.00	5'228'000.00	461'759.45	461'759.45

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

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