

Einladung zur Gemeindeversammlung

**vom 4. Dezember 2023
um 19.30 Uhr**

**Mehrzweckraum
Primarschulhaus Zielacker
in Kleinandelfingen**

Traktanden

**der Gemeindeversammlung
vom 4. Dezember 2023**

- 1. Neubau Lift 2024 - Barrierefreies Sekundarschulhaus**
- 2. Sanierung Sporthalle**
- 3. Umrüstung auf LED-Beleuchtung gesamtes Schulhaus**
- 4. Genehmigung Budget 2024 und Steuerfuss 22%**
- 5. Aufstockung Stellenprozente Hausdienst**
- 6. Allfällige Anfragen gemäss § 17 des neuen Gemeindegesetzes**

Traktandum 1

Neubau Lift 2024 - Barrierefreies Sekundarschulhaus

Erwägungen/Sachverhalt

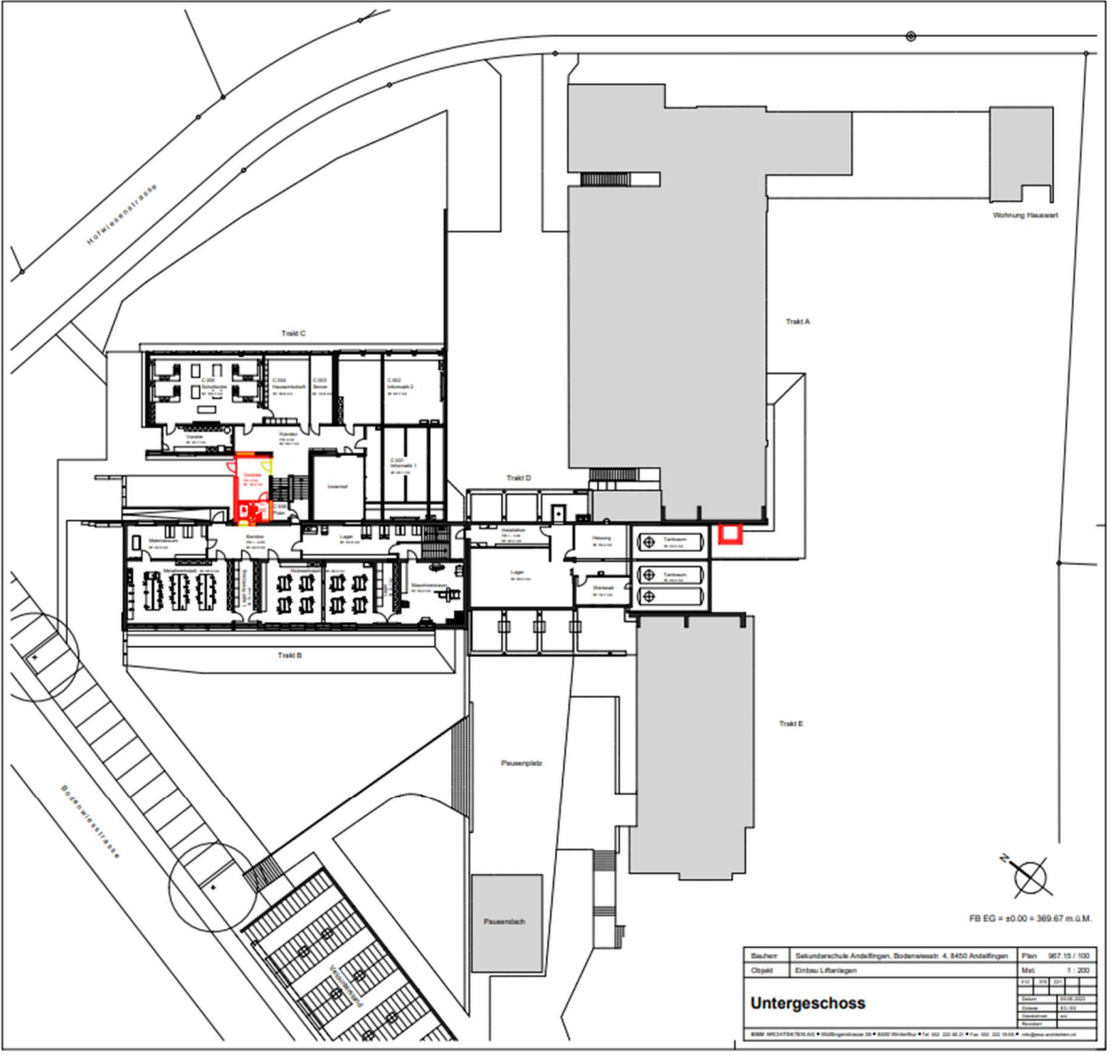
Gemäss § 239 des kantonalen Planungs- und Baugesetzes (PBG) müssen Schulgebäude für Menschen mit Behinderungen zugänglich und benutzbar sein. Mit der Projektbegutachtung durch Berater der Behindertenkonferenz Kanton Zürich (BKZ) im Juni 2023 wurde klar, dass das Sekundarschulhaus Andelfingen nur durch Einbau von Liftanlagen barrierefrei im Sinne geltender Gesetze sein wird.

Gemäss Kostenschätzung der Behindertenkonferenz Kanton Zürich und einer Vorstudie vom Architekturbüro ESW (siehe Akten) muss für den Einbau der Liftanlagen mit Kosten von rund CHF 670'000.00 gerechnet werden. Diese Investitionskosten werden ins Budget 2024 aufgenommen. Konkrete Planung, mit Baubewilligung und Umsetzung werden 2024 stattfinden.

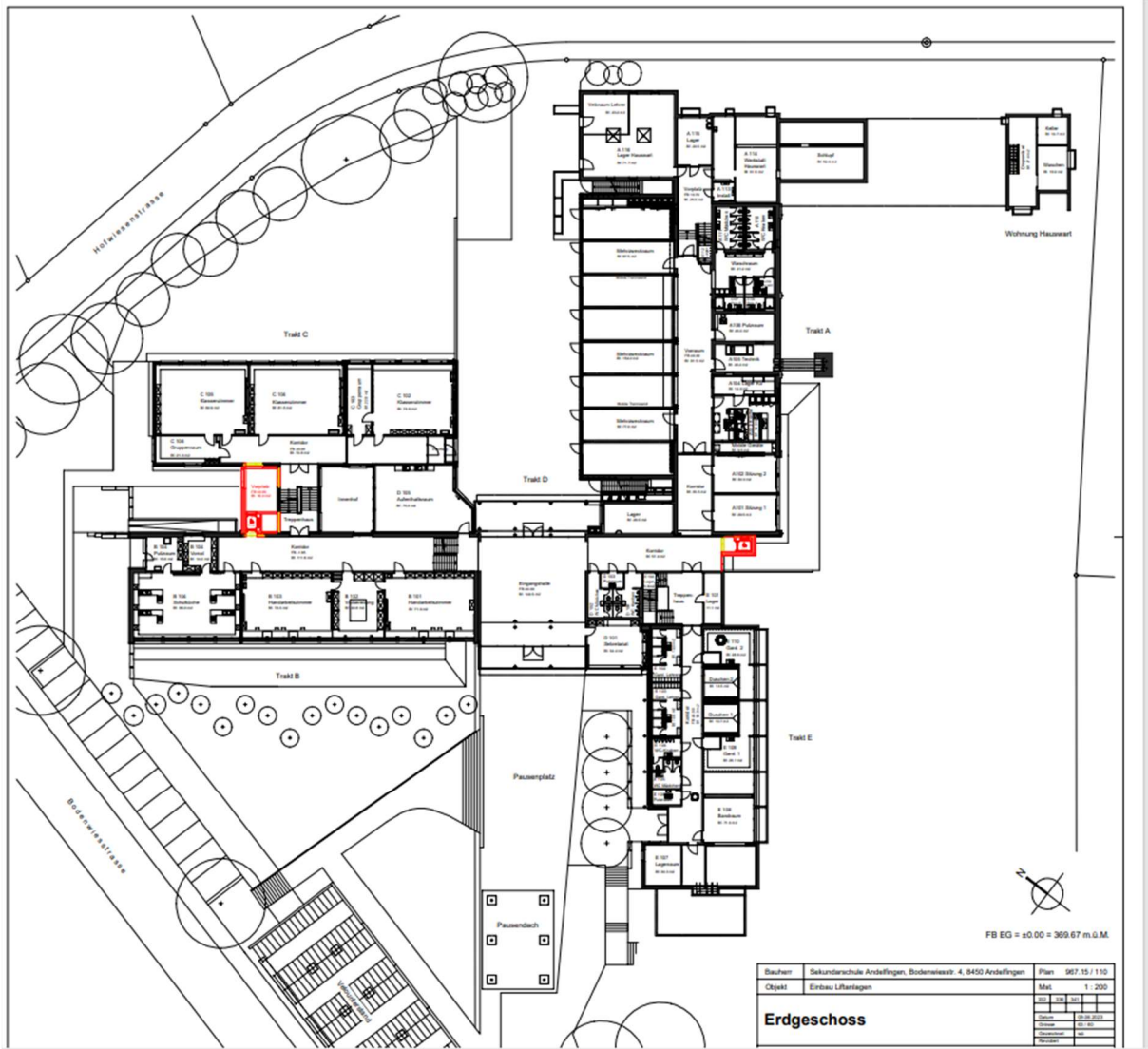
Antrag an die Kreisgemeindeversammlung:

1. Die Sekundarschulpflege hat die Investitionskosten am 27.09.2023 genehmigt und beantragt der Kreisgemeindeversammlung die Investitionskosten für den Einbau der Liftanlagen im Jahr 2024 – Budgetierung CHF 670'000.00 - zu genehmigen

Pläne Neubau Lift 2024

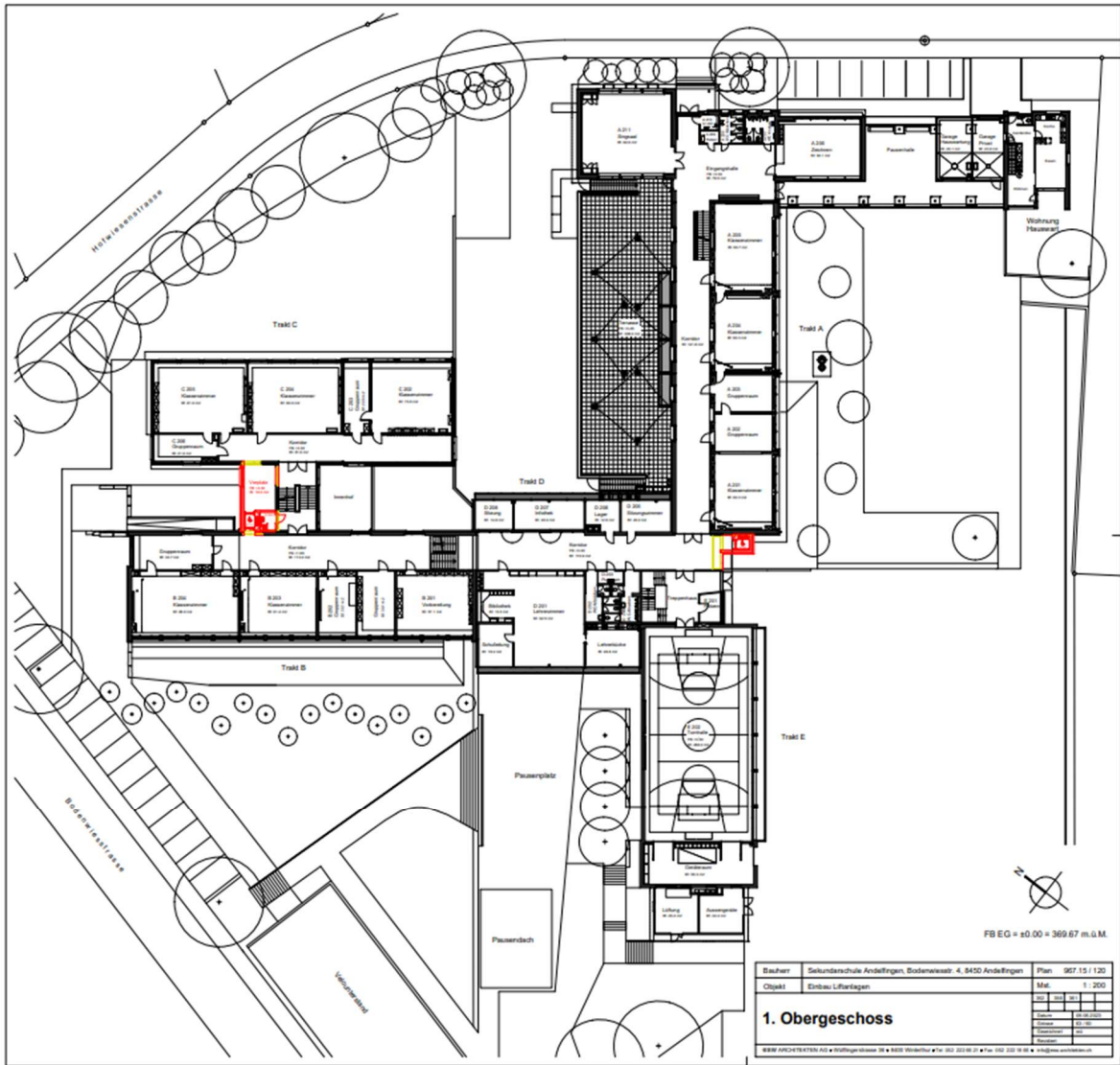


Bauherr	Sekundarschule Andelfingen, Bodenwiesstr. 4, 8450 Andelfingen	Plan	907.15 / 100
Objekt	Einbau Liftanlagen	Met.	1 : 200
Untergeschoss			
<small> BMW ARCHITECTEN AG • Bültenweg 18 • 8002 Winterthur • Tel. 052 322 80 21 • Fax 052 322 91 62 • info@bma-architekten.ch </small>			

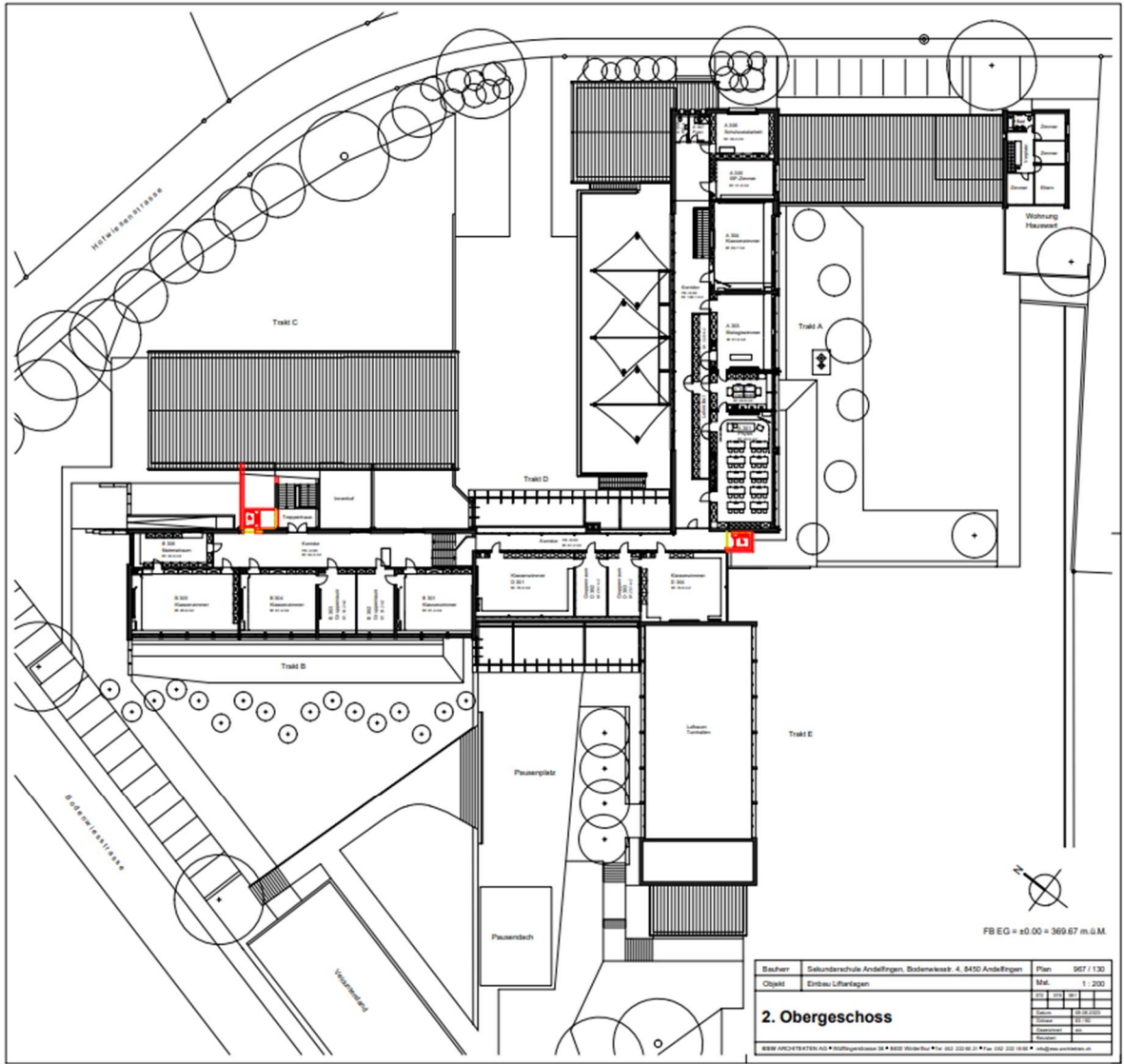


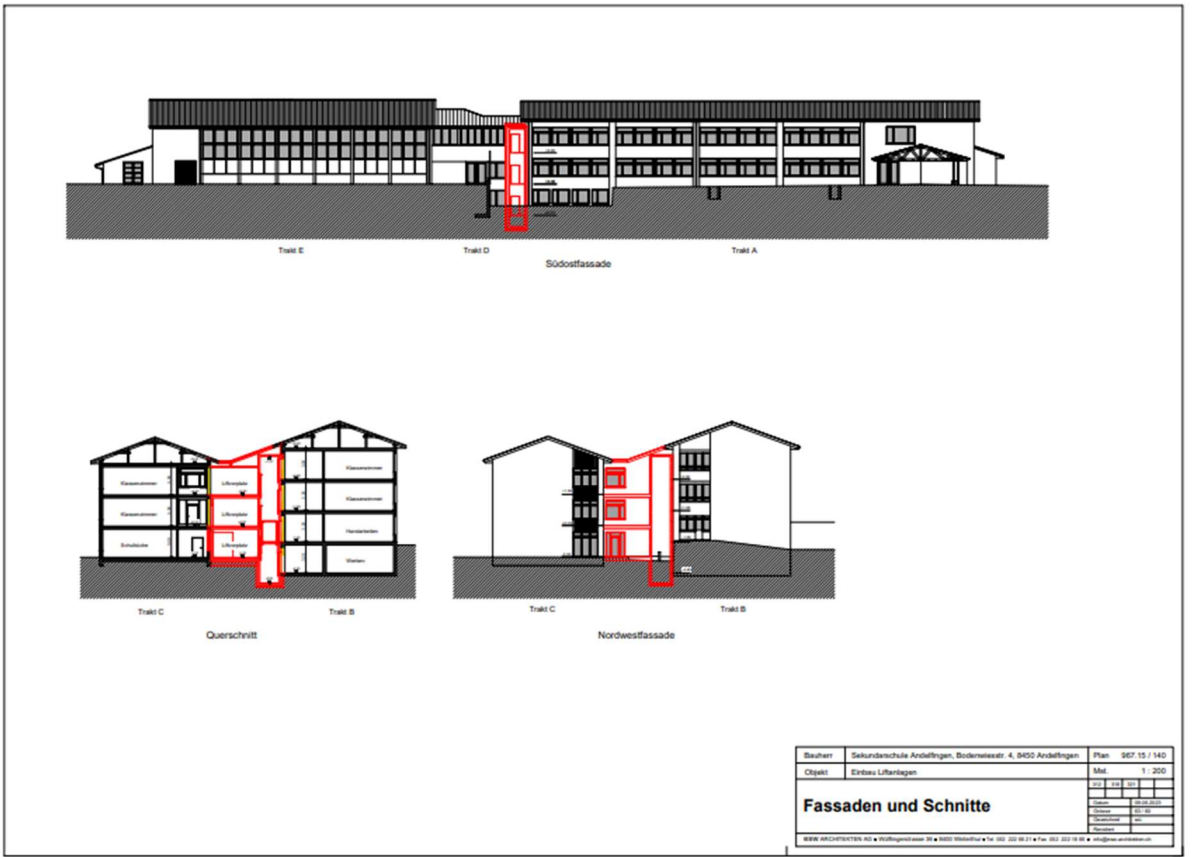
Bauherr	Sekundarschule Andelfingen, Bodenwiesstr. 4, 8450 Andelfingen	Plan	967.15 / 110
Objekt	Einbau Librarielen	Mat.	1 : 200
Architekt			
Verdichtungsdatum	08.08.2023		
Verdichtungsnummer	001		
Verdichtungsart	10		

Erdgeschoss



Bauherr	Sekundarschule Andelfingen, Bodenwiesstr. 4, 8450 Andelfingen	Plan	987.15 / 120
Objekt	Einbau Liftanlagen	Mst.	1 : 250
1. Obergeschoss			
BSW ARCHITECTUR AG • Röhrlingenstrasse 28 • 8400 Winterthur • Tel. 052 305 27 70 • Fax 052 305 18 88 • www.bsw-architektur.com			





Kostenschätzung Neubau Lift 2024

Sekundarschule Andelfingen
Bodenwiesstrasse 4, 8450 Andelfingen
Einbau Liftanlagen

eswARCHITEKTEN AG
eberle • stäuber • würgler

Kostenschätzung ± 20%

Juni 2023

BKP Arbeitsgattung

1	Vorbereitungsarbeiten		Fr.	30'000
11	Räumungen		Fr.	30'000
112	Abbrüche	Fr.	25'000	
113	Demontagen	Fr.	5'000	
2	Gebäude		Fr.	615'000
20	Baugrube		Fr.	10'000
201	Baugrubenaushub	Fr.	10'000	
21	Rohbau 1		Fr.	130'000
211.0	Baustelleneinrichtung	Fr.	15'000	
211.1	Gerüste	Fr.	10'000	
211.3	Baumeisteraushub	Fr.	2'000	
211.4	Kanalisation im Gebäude	Fr.	3'000	
211.5	Beton- und Stahlbetonarbeiten	Fr.	55'000	
211.6	Maurerarbeiten	Fr.	20'000	
214.0	Montagebau in Holz	Fr.	25'000	
22	Rohbau 2		Fr.	115'000
221.1	Fenster aus Holz/Metall	Fr.	20'000	
221.6	Aussentüre aus Metall	Fr.	12'000	
222	Spenglerarbeiten	Fr.	10'000	
223	Blitzschutz	Fr.	3'000	
224	Deckungen Steildach	Fr.	5'000	
224.1	Flachdacharbeiten	Fr.	10'000	
225	Spezielle Dichtungen und Dämmungen	Fr.	5'000	
226.2	Verputzte Aussenwärmedämmung inkl. Anstrich	Fr.	50'000	
23	Elektroanlagen		Fr.	20'000
232	Starkstrominstallation	Fr.	17'000	
233	Leuchtenlieferung	Fr.	3'000	
24	Heizungs-, Lüftungs-, Klimaanlage		Fr.	5'000
242	Heizung	Fr.	5'000	
25	Sanitäranlagen		Fr.	35'000
	Sanitäranlagen	Fr.	35'000	
26	Transportanlagen		Fr.	110'000
	Personenlifte	Fr.	110'000	
27	Ausbau 1		Fr.	30'000
271	Gipserarbeiten	Fr.	25'000	
273.0	Innentüren aus Holz	Fr.	3'000	
275	Schliessenanlagen	Fr.	2'000	

28	Ausbau 2		Fr.	25'000
281.0	Unterlagsböden inkl. Bodendämmung	Fr.	5'000	
281	Bodenbeläge	Fr.	10'000	
283	Deckenbekleidungen	Fr.	3'000	
285.1	Innere Malerarbeiten	Fr.	5'000	
287	Baureinigung	Fr.	2'000	
29	Honorare		Fr.	105'000
291	Architekt	Fr.	90'000	
292	Bauingenieur	Fr.	8'000	
293	Elektroplaner	Fr.	5'000	
296.3	Bauphysiker	Fr.	2'000	
	Reserve Gebäude		Fr.	30'000
	Reserve ca. 6% von BKP 2	Fr.	30'000	
4	Umgebung		Fr.	15'000
42	Gartenanlagen		Fr.	15'000
421	Gärtnerarbeiten	Fr.	15'000	
5	Baunebenkosten		Fr.	10'000
51	Bewilligungen, Gebühren		Fr.	5'000
511	Bewilligungen, Baugespann (Gebühren)	Fr.	5'000	
52	Muster, Modelle, Vervielfältigungen, Dokumentation		Fr.	2'000
524	Vervielfältigungen, Plankopien	Fr.	2'000	
53	Versicherungen		Fr.	3'000
531	Bauzeitversicherung	Fr.	1'000	
532	Spezialversicherungen	Fr.	2'000	
Total Anlagekosten inkl. 8.1% Mwst.			Fr.	670'000
ohne Baukreditzinsen				

Traktandum 2

Sanierung Sporthalle

Erwägungen/Sachverhalt

Das Dach der Dreifach-Sporthalle weist erhebliche Mängel auf, die wiederum zu Folgeschäden, wie Schimmel etc. führen. Die Oblichter sind undicht und entsprechen sicherheitstechnisch nicht mehr der aktuellen Norm (Fangnetze). Die Abläufe sind undicht, wodurch Wasser durch die Wände in die Halle dringt.

Aus diesen Gründen stellt die Betriebskommission den Antrag an die drei Besitzer der Sporthalle - Gemeinde Andelfingen, Gemeinde Kleinandelfingen und Sekundarschule Andelfingen -, das gesamte Hallendach im Jahr 2024 zu sanieren.

Für die Sanierung des Hallendachs wird aktuell mit Kosten von rund CHF 500'000.00 gerechnet, für die Oblichter (Dachfenster) mit ca. CHF 100'000.00. Sollte die Installation einer Photovoltaikanlage realisierbar sein, müsste mit weiteren CHF 100'000.00 gerechnet werden. Ebenfalls budgetiert wird die Reparatur des Hallenbodens zu 80'000.00

Die Sekundarschulpflege Andelfingen budgetiert ihren Anteil an dieser Sanierung mit CHF 260'000.00 als Investitionskosten für das Jahr 2024.

Antrag an die Kreismunicipalversammlung:

1. Die Sekundarschulpflege hat am 27.09.2023 beschlossen, ihren Anteil zur Sporthallendachsanierung von CHF 260'000.00 ins Budget 2024 aufzunehmen und beantragt der Kreismunicipalversammlung diese Investitionskosten zu genehmigen.

Traktandum 3

Umrüstung auf LED-Beleuchtung gesamtes Schulhaus

Erwägungen/Sachverhalt

Die über 20-jährige Beleuchtung im gesamten Schulhaus Trakt A, B und C ist veraltet. Die entsprechenden Leuchtmittel werden teilweise nicht mehr hergestellt, was dazu führt, dass defekte Leuchtmittel nicht mehr ersetzt werden können. Das heisst, es werden mehr und mehr Lampen ausfallen, was wiederum die Sicherheit für Personen im Schulhaus gefährden kann.

Deshalb, aber auch aus ökologischer Sicht, ist die zeitgemässe Umrüstung alter Lampen auf LED-Beleuchtung im ganzen Schulhaus dringend notwendig. Die Umrüstung ist für 2024 vorgesehen. Es wird mit Kosten von rund CHF. 150'000.00 gerechnet.

Antrag an die Kreismunicipalversammlung:

1. Mit Beschluss vom 27.09.2023 hat die Sekundarschulpflege die Investitionskosten von CHF 150'000.-- für die Umrüstung auf LED-Beleuchtung im ganzen Schulhaus ins Budget 2024 aufgenommen und beantragt der Kreismunicipalversammlung diese Investitionskosten zu genehmigen.

Traktandum 4

Budget 2024 und Steuerfuss 2024

Erwägungen/Sachverhalt

Das vorliegende Budget 2024 weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'008'300.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'700'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	5'308'200.00
	<hr/>		
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'150'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'150'000.00
<hr/>			
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
<hr/>			
Steuerfuss	Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%) Steuerfuss	Fr. 22%	23'321'500.00
	<hr/>		
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	5'308'200.00
	Steuerertrag bei 22%	Fr.	5'130'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	178'200.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Der Steuerfuss 2024 wird auf 22% festgesetzt. (Vorjahr 22%)

Rechnungsprüfungskommission

Beschluss Budget und Steuerfuss 2024 vom 25.10.2023

Antrag an die Kreisgemeindeversammlung:

1. Die Sekundarschulpflege hat das Budgets 2024 mit einem Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung von Fr. 178'200.00 am 27.09.2023 abgenommen und beantragt der Kreisgemeindeversammlung, das vorliegende Budget 2024 zu genehmigen.
2. Die Sekundarschulpflege hat den Steuerfuss 2024 am 27.09.2023 auf 22% festgesetzt und beantragt der Kreisgemeindeversammlung den Steuerfuss 2024 von 22% zu genehmigen.

Bericht der Schulpflege zu Budget und Steuerfuss 2024

Es besuchen derzeit 272 SchülerInnen (+6) in 14 Klassen (+/-0) die Sekundarschule in Andelfingen. Die Schülerzahl ist somit geringfügig angestiegen.

Die Anzahl VZE (Vollzeiteinheiten der Kant. besoldeten Lehrpersonen) erhöhen sich leicht gegenüber dem Vorjahr von 21.84 auf 22.51 besetzte VZE.

Die flüssigen Mittel der Sekundarschule Andelfingen reduzieren sich kontinuierlich. Zur Finanzierung der geplanten Investitionen werden die nötigen Mittel in Form eines Darlehens aufgenommen. Die Sekundarschule Andelfingen ist weiterhin im Finanzausgleich und profitiert von einem Ressourcenzuschuss.

Die ständigen Aufgaben werden von der Schulpflege, der Schulleitung und den Mitarbeitenden unter Einhaltung der Termine erledigt. Sie umfassen die Erfüllung von Verpflichtungen, die in früheren Jahren eingegangen wurden, z.B. Gemeindevorstands-, Gemeindeversammlungs- oder Urnenbeschlüsse über Ausgaben, Projekte, Investitionen, Anstellungen etc. die weiterverfolgt werden, die aufgrund übergeordneten Rechts (Bund, Kanton) festgelegt sind wie z.B. der Berufsauftrag oder Aufgaben, die neu dazu kommen, d.h. bisher nicht wahrgenommen wurden, die mutmasslich erfüllt werden müssen, die geplant, aber noch nicht bewilligt sind wie z.B. Investitionsvorhaben. Neben den planbaren Aufgaben werden aber auch für eine Vielzahl von unvorhergesehenen Aufgaben optimale Lösungen gesucht bzw. gefunden.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres:

Im Schuljahr 2023/24 besuchen erneut mehr Schüler die Sekundarschule, sodass im ersten Jahrgang erneut 5 Klassen gebildet wurden. Da im 3. Jahrgang zwei Klassen zusammengelegt wurden, bleibt die Anzahl Klassen mit Total 14 Klassen gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Das Gemeindeamt empfiehlt aufgrund der heutigen Situation bei der Lohnentwicklung 2024 eine Teuerung von 2,2%, für automatische Stufenanstiege 0.5 %, für individuelle Lohnerhöhungen 0,6 % und für Einmalzulagen 0,2 %.

Das Tagesangebot, welches im August 2020 eingeführt wurde, erfreut sich weiterhin grosser Beliebtheit. Es besuchen rund die Hälfte der Schüler die Angebote. Im Durchschnitt nehmen täglich ca. 100 Kinder ihr Essen von zu Hause mit und 35 Kinder werden gepflegt.

Bei der Sonderschulung fallen erneut hohe Kosten an. Seit der Einführung des neuen KJG im Jahre 2020 übernimmt der Kanton 35 % der Kosten.

Den Gemeinden werden pro Sonderschüler CHF 55'000.00 weiterverrechnet. Für Spitalschulen wird den Primarschulgemeinden CHF 5.40 pro Einwohner verrechnet und für Schüler in Heimen werden den Politischen Gemeinden CHF 87.50 pro Einwohner verrechnet.

Bei den Liegenschaften sind im 2024 einige Investitionen geplant (Sanierung 3-Fach-Sport-halle Fr. 260'000.--, Neubau Liftanlage Fr. 670'000.--, Umrüstung auf LED-Leuchten Fr. 150'000.--, Umbau/Umnutzung "alter" Aufenthaltsraum Fr. 70'000.--). Da einige Anlagen das Ende ihrer Abschreibungsdauer erreichen, reduzieren sich die Abschreibungen im 2024 bei den Tiefbauten auf Fr. 22'700.-- und bei Hochbauten auf Fr. 577'400.-- (Fr. 71'800.--).

Begründung des Antrags zum Steuerfuss:

Der Steuerfuss wurde im Jahre 2019 auf 20 % gesenkt. Die flüssigen Mittel sowie das durch das HRM2 aufgewertete Verwaltungsvermögen sollte kontinuierlich abgetragen werden. In den letzten Jahren wurden teilweise sehr hohe Auswandüberschüsse ausgewiesen. Der Aufwandüberschuss wird dem Eigenkapital (kumulierte Ergebnisse) belastet. Inzwischen sind die flüssigen Mittel aufgebraucht. Es gibt keine Einlagen in die Reserve.

Zur Finanzierung der Investitionen werden Darlehen aufgenommen.

Mit dem Budget 2022 wurde die Erhöhung des Steuerfusses um 2 % auf Total 22 % beantragt und durch die GV gutgeheissen.

Am Steuerfuss von 22 % soll weiterhin festgehalten werden, auch wenn damit die Aufwendungen im 2024 nicht gedeckt werden.

Das detaillierte Budget 2024 finden Sie mit den Erklärungen der RPK und dem Finanzplan 2024-2028 im Anhang dieses Dokumentes.

Traktandum 5

Erhöhung Stellenprozente Hausdienst

Erwägungen/Sachverhalt

Mit dem Anbau des Mehrzweckraums hat sich nicht nur die Nutzungsfläche der Sekundarschule vergrössert, es sind auch mehr sanitäre Anlagen zu unterhalten.

Berechnungen haben ergeben, dass für den Unterhalt der neuen Nutzungsfläche mit dem Ausbau der Infrastruktur zusätzlich 40 Stellenprozente im Hausdienst geschaffen werden müssen. Dazu sollen in erster Linie die Pensen bei den langjährigen Angestellten im Hausdienst erhöht werden. Bisher hat der Hausdienst 220 Stellenprozente.

Antrag an die Kreisgemeindeversammlung:

1. Die Sekundarschulpflege hat die Aufstockung der Arbeitspensen im Hausdienst der Sekundarschule Andelfingen per 1. Januar 2024 am 27.09.2023 beschlossen und beantragt der Kreisgemeindeversammlung, gemäss Art. 14 Gemeindeordnung vom 04.12.2023, die Erhöhung der Pensen im Hausdienst von 220 Prozent um 40 Prozent auf 260 Prozent zu genehmigen.

Traktandum 6

Allfällige Anfragen gemäss § 17 des Gemeindegesetzes *

* § 17 Anfragerecht

¹ Die Stimmberechtigten können über Angelegenheiten der Gemeinde von allgemeinem Interesse Anfragen einreichen und deren Beantwortung in der Gemeindeversammlung verlangen. Sie richten die Anfrage schriftlich an den Gemeindevorstand.

² Anfragen, die spätestens zehn Arbeitstage vor einer Versammlung eingereicht werden, beantwortet der Gemeindevorstand spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich.

³ In der Versammlung werden die Anfrage und die Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.

Rechtliche Hinweise

Das Protokoll liegt ab Donnerstag nach der Versammlung während den ordentlichen Öffnungszeiten auf der Gemeindeverwaltung Andelfingen auf und ist von den Stimmentzählern innert 6 Tagen zu prüfen und zu unterzeichnen. Anschliessend liegt das Protokoll den Stimmberechtigten zur Einsicht auf.

Allfällige Beanstandungen bezüglich der Versammlungsführung müssen sofort vorgebracht werden. Verfahrensfehler können im Beschwerdeverfahren nur geltend gemacht werden, wenn sie in der Versammlung selbst gerügt wurden.

Rekursfristen

Gegen die Beschlüsse kann, von der Veröffentlichung an gerechnet, beim Bezirksrat Andelfingen, Schlossgasse 14, 8450 Andelfingen schriftlich Rekurs erhoben werden:

- innert 5 Tagen wegen Verletzung von Vorschriften über die politischen Rechte in Stimmrechtssachen (§ 19 Abs. 1 lit. c i.V.m. § 21a und § 22 Abs. 1 VRG),
- innert 30 Tagen wegen Rechtsverletzungen, unrichtiger oder ungenügender Feststellung des Sachverhaltes sowie Unangemessenheit der angefochtene Anordnung (§ 19 Abs. 1 lit. a i.V.m. § 19b Abs. 2 lit. c sowie § 20 Abs. 1 und § 22 Abs. 1 VRG)
- und im Übrigen wegen Verletzungen von übergeordnetem Recht innert 30 Tagen (§ 19 Abs. 1 lit d i.V.m. §19b Abs. 2 lit. c sowie § 20 Abs. 2 und § 22 Abs. 1 VRG)

Die Kosten des Rekursverfahrens hat die unterliegende Partei zu tragen. In Stimmrechtssachen werden Verfahrenskosten nur erhoben, wenn das Rechtsmittel offensichtlich aussichtslos ist. Die Rekurschrift muss einen Antrag und dessen Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist, soweit möglich, beizulegen. Der Rekurs gegen die Verletzung von Verfahrensvorschriften in der Gemeindeversammlung setzt voraus, dass diese in der Versammlung von irgendeiner stimmberechtigten Person gerügt worden ist (§ 21a Abs. 2 VRG).

Anhang

- **Erklärungen und Anträge der Rechnungsprüfungskommission**
 1. Barrierefreies Sekundarschulhaus – Neubau Lift
 2. LED-Beleuchtung
 3. Sanierung Sporthallendach
 4. Erhöhung Stellenprozentage Hausdienst
- **Budget 2024**
- **Finanzplanung 2024-2028**

ERKLÄRUNG UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION ANDELFINGEN

Organisation	<i>Sekundarschule Andelfingen</i>
Kredit Antrag	<i>Barrierefreies Sekundarschulhaus</i>

1. Antrag

Die RPK hat den Kostenvoranschlag für das Projekt «Barrierefreies Sekundarschulhaus» geprüft.

Die Rechnungsprüfungskommission Andelfingen empfiehlt der Kreisgemeindeversammlung vom 4. Dezember 2023, dem Kreditantrag entsprechend dem Antrag der Schulpflege zuzustimmen.

2. Kreditantrag Projekt «Barrierefreies Sekundarschulhaus»

Gesamtinvestitionen für den Einbau von Lifтанlagen:

Fr. 670'000.00

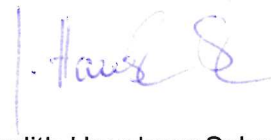
Rechnungsprüfungskommission Andelfingen, 25. Oktober 2023

Der Präsident



Lukas Stegemann

Die Aktuarin



Judith Hausheer Schnider

ERKLÄRUNG UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION ANDELFINGEN

Organisation	<i>Sekundarschule Andelfingen</i>
Kredit Antrag	<i>LED-Beleuchtung</i>

1. Antrag

Die RPK hat den Kostenvoranschlag für das Projekt «LED-Beleuchtung» geprüft.

Die Rechnungsprüfungskommission Andelfingen empfiehlt der Kreisgemeindeversammlung vom 4. Dezember 2023, dem Kreditantrag entsprechend dem Antrag der Schulpflege zuzustimmen.

2. Kreditantrag Projekt «LED-Beleuchtung»

Gesamtinvestitionen für die Umrüstung auf LED-Beleuchtung
im gesamten Schulhaus:

Fr. 150'000.00

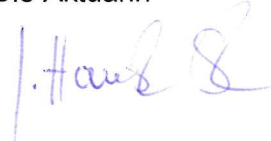
Rechnungsprüfungskommission Andelfingen, 25. Oktober 2023

Der Präsident



Lukas Stegemann

Die Aktuarin



Judith Hausheer Schnider

ERKLÄRUNG UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION ANDELFINGEN

Organisation	<i>Sekundarschule Andelfingen</i>
Kredit Antrag	<i>Sanierung Sporthallendach</i>

1. Antrag

Die RPK hat den Kostenvoranschlag für das Projekt «Sanierung Sporthallendach» geprüft.

Die Gesamtkosten werden mit Fr. 780'000.00 veranschlagt, welche zu je einem Drittel von der Sekundarschule Andelfingen sowie den politischen Gemeinden Andelfingen und Kleinandelfingen getragen werden.

Die Rechnungsprüfungskommission Andelfingen empfiehlt der Kreisgemeindeversammlung vom 4. Dezember 2023, dem Kreditantrag über Fr. 260'000.00 entsprechend dem Antrag der Schulpflege zuzustimmen.

2. Kreditantrag Projekt «Sanierung Sporthallendach»

Investitionsanteil der Sekundarschule Andelfingen:

Fr. 260'000.00

Rechnungsprüfungskommission Andelfingen, 25. Oktober 2023

Der Präsident



Lukas Stegemann

Die Aktuarin



Judith Hausheer Schnider

ERKLÄRUNG UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION ANDELFINGEN

Organisation	<i>Sekundarschule Andelfingen</i>
Geschäft	<i>Erhöhung Stellenprozente Hausdienst</i>

1. Erklärung

Die RPK hat den Antrag der Schulpflege zur Erhöhung der Stellenprozente im Hausdienst geprüft und für angemessen empfunden.

2. Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission Andelfingen empfiehlt der Kreisgemeindeversammlung vom 4. Dezember 2023, der Erhöhung der Stellenprozente im Hausdienst von bisher 220 Prozent auf neu 260 Prozent (+40 Prozent) zuzustimmen.

Rechnungsprüfungskommission Andelfingen, 25. Oktober 2023

Der Präsident



Lukas Stegemann

Die Aktuarin



Judith Hausheer Schnider

Sekundarschule Andelfingen 8450 Andelfingen

Budget 2024

Ablieferung an Schulpflege	20.09.2023
Abnahmebeschluss Schulpflege	26.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	29.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	25.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	04.12.2023
Veröffentlichung	17.11.2023

Bericht der Schulpflege

Der Bericht der Schulpflege zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

a. Die wirtschaftliche Lage der Schulgemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung.

Es besuchen derzeit 272 SchülerInnen (+6) in 14 Klassen (+/-0) die Sekundarschule in Andelfingen. Die Schülerzahl ist somit geringfügig angestiegen. Die Anzahl VZE (Vollzeiteinheiten der Kant. besoldeten Lehrpersonen) erhöhen sich leicht gegenüber dem Vorjahr von 21.84 auf 22.51 besetzte VZE. Die flüssigen Mittel der Sekundarschule Andelfingen reduzieren sich kontinuierlich. Zur Finanzierung der geplanten Investitionen werden die nötigen Mittel in Form eines Darlehens aufgenommen. Die Sekundarschule Andelfingen ist weiterhin im Finanzausgleich und profitiert von einem Ressourcenzuschuss.

b. Stand ihrer Aufgabenerfüllung.

Die ständigen Aufgaben werden von der Schulpflege, der Schulleitung und den Mitarbeitenden unter Einhaltung der Termine erledigt. Sie umfassen die Erfüllung von Verpflichtungen, die in früheren Jahren eingegangen wurden, z.B. Gemeindevorstands-, Gemeindeversammlungs- oder Urnenbeschlüsse über Ausgaben, Projekte, Investitionen, Anstellungen etc. die weiterverfolgt werden, die aufgrund übergeordneten Rechts (Bund, Kanton) festgelegt sind wie z.B. der Berufsauftrag oder Aufgaben, die neu dazu kommen, d.h. bisher nicht wahrgenommen wurden, die mutmasslich erfüllt werden müssen, die geplant, aber noch nicht bewilligt sind wie z.B. Investitionsvorhaben. Neben den planbaren Aufgaben werden aber auch für eine Vielzahl von unvorhergesehenen Aufgaben optimale Lösungen gesucht bzw. gefunden.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres.

Im Schuljahr 2023/24 besuchen erneut mehr Schüler die Sekundarschule, sodass im ersten Jahrgang erneut 5 Klassen gebildet wurden. Da im 3. Jahrgang zwei Klassen zusammengelegt wurden, bleibt die Anzahl Klassen mit Total 14 Klassen gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Das Gemeindeamt empfiehlt aufgrund der heutigen Situation bei der Lohnentwicklung 2024 eine Teuerung von 2,2%, für automatische Stufenanstiege 0.5 %, für individuelle Lohnerhöhungen 0,6 % und für Einmalzulagen 0,2 %.

Das Tagesangebot, welches im August 2020 eingeführt wurde, erfreut sich weiterhin grosser Beliebtheit. Es besuchen rund die Hälfte der Schüler die Angebote. Im Durchschnitt nehmen täglich ca. 100 Kinder ihr Essen von zu Hause mit und 35 Kinder werden verpflegt.

Bei der Sonderschulung fallen erneut hohe Kosten an. Seit der Einführung des neuen KJG im Jahre 2020 übernimmt der Kanton 35 % der Kosten.

Den Gemeinden werden pro Sonderschüler CHF 55'000.00 weiterverrechnet. Für Spitalschulen wird den Primarschulgemeinden CHF 5.40 pro Einwohner verrechnet und für Schüler in Heimen werden den Politischen Gemeinden CHF 87.50 pro Einwohner verrechnet.

Bei den Liegenschaften sind im 2024 einige Investitionen geplant (Sanierung 3-Fach-Sporthalle Fr. 260'000.--, Neubau Liftanlage Fr. 670'000.--, Umrüstung auf LED-Leuchten Fr. 150'000.--, Umbau/Umnutzung "alter" Aufenthaltsraum Fr. 70'000.--). Da einige Anlagen das Ende ihrer Abschreibungsdauer erreichen, reduzieren sich die Abschreibungen im 2024 bei den Tiefbauten auf Fr. 22'700.-- und bei den Hochbauten auf Fr. 577'400.-- (-Fr. 71'800.--).

d. Begründung des Antrags zum Steuerfuss.

Der Steuerfuss wurde im Jahre 2019 auf 20 % gesenkt. Die flüssigen Mittel sowie das durch das HRM2 aufgewertete Verwaltungsvermögen sollte kontinuierlich abgetragen werden. In den letzten Jahren wurden teilweise sehr hohe Auswandüberschüsse ausgewiesen. Der Aufwandüberschuss wird dem Eigenkapital (kumulierte Ergebnisse) belastet. Inzwischen sind die flüssigen Mittel aufgebraucht. Es gibt keine Einlagen in die Reserve.

Zur Finanzierung der Investitionen werden Darlehen aufgenommen.

Mit dem Budget 2022 wurde die Erhöhung des Steuerfusses um 2 % auf Total 22 % beantragt und durch die GV gutgeheissen.

Am Steuerfuss von 22 % soll weiterhin festgehalten werden, auch wenn damit die Aufwendungen im 2024 nicht gedeckt werden.

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht der Schulpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5-7
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	11-12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14
Budget - Details	15
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16-17
9 Erfolgsrechnung	18-24
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	25
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	26-27
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	---
Anhang zum Budget	28
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	29
14 Finanzkennzahlen	30

Kontakt

Sekundarschule Andelfingen
Bodenwiesstrasse 4
8450 Andelfingen

Finanzvorstand: Urs Horisberger

Rechnungsführer/in: Barbara Steinmann

Telefon 052 305 27 70

E-Mail schulverwaltung@sek-andelfingen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das **Budget 2024** der Sekundarschule Andelfingen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'008'300.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'700'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-5'308'200.00
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen		
	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'150'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'150'000.00
Investitionsrechnung	Finanzvermögen		
	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das **Budget 2024** der Sekundarschule Andelfingen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	23'321'500.00
Steuerfuss			22%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-5'308'200.00
	Steuerertrag bei 22%	Fr.	5'130'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-178'200.00

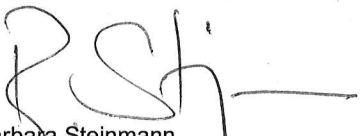
Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den **Steuerfuss** für das **Jahr 2024** auf **22 % (Vorjahr 22 %)** des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Andelfingen, 26.09.2023

Sekundarschulpflege Andelfingen


Thomas Röhren
Schulpflegepräsident/in


Barbara Steinmann
Leiter/in Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2024** der Sekundarschule Andelfingen in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom **26.09.2023** geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'008'300.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'700'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-5'308'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'150'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'150'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Sekundarschule Andelfingen 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 2024** der Sekundarschule Andelfingen entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	23'321'500.00
Steuerfuss			22%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-5'308'200.00
	Steuerertrag bei 22%	Fr.	5'130'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-178'200.00

Der **Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss** der Erfolgsrechnung wird dem **Bilanzüberschuss/-fehlbetrag** zugewiesen / belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das **Jahr 2024** gemäss Antrag der Schulpflege auf **22 % (Vorjahr 22 %)** des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Andelfingen, 25.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Andelfingen

Lukas Stegemann
Präsident

Judith Hausheer Schnider
Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2024** der Sekundarschule Andelfingen am **04.12.2023** entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'008'300.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'700'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-5'308'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'150'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'150'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	23'321'500.00
Steuerfuss			22%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-5'308'200.00
	Steuerertrag bei 22%	Fr.	5'130'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-178'200.00

Der Ertragsüberschuss / **Aufwandüberschuss** der Erfolgsrechnung wird dem **Bilanzüberschuss/-fehlbetrag** zugewiesen / belastet.

Der Steuerfuss der Sekundarschule Andelfingen für das **Jahr 2024** wird auf **22 % (Vorjahr 22 %)** des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Andelfingen, 04.12.2023

Namens der Gemeindeversammlung

Thomas Röhren
Schulpflegepräsident/in

Catherine Pfister
Leiter/in Schulverwaltung

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	8'008'300.00	7'761'700.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	2'700'100.00	2'806'200.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-5'308'200.00	-4'955'500.00

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	23'321'500.00	22'117'800.00
Steuerfuss	22%	22%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	3'978'000.00	3'843'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	650'000.00	585'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	466'000.00	400'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	36'000.00	38'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	5'130'000.00	4'866'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	5'130'000.00	4'866'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	
	-178'200.00	-89'500.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00		
- Aufwandüberschuss	178'200.00		
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-		
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-		
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	600'100.00		
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00		
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00		
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00		
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00		
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00		
Selbstfinanzierung	421'900.00		
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'150'000.00		
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-728'100.00		
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	37%		

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	-178'200.00
---------------------------------------	---	--------------------

Erläuterungen zu individuellen kommunalen Haushaltsregeln (mittelfristiger Ausgleich, Schuldenbremse, etc.):

Das durch das HRM2 aufgewertete Verwaltungsvermögen wird kontinuierlich abgetragen.

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	2'339'562.66
./. Fremdkapital per 31.12.2022	1'138'191.84
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	1'201'370.82

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	1'201'370.82
---	---------------------

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	600'100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	153'900.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	754'000.00
---	-------------------

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

Individuelle Erläuterungen zur Zulässigkeit des Aufwandüberschusses:

Das Finanzvermögen wird kontinuierlich abgetragen.

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
97%	92%	94%	89%	78%	86%					89%

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%	1%	0%					0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
3%	25%	7%	16%	1%	12%					11%

Sekundarschule Andelfingen
Erfolgsrechnung

Budget 2024

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1'133'900.00	1'043'800.00	1'122'361.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'113'000.00	1'161'300.00	957'433.11
33	Abschreibungen Sachanlagen	600'100.00	676'400.00	594'238.06
36	Transferaufwand	5'144'300.00	4'649'200.00	4'674'729.42
	Total Betrieblicher Aufwand	7'991'300.00	7'530'700.00	7'348'761.69
40	Fiskalertrag	5'553'000.00	5'448'000.00	5'246'320.84
42	Entgelte	153'000.00	138'000.00	128'504.20
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'095'400.00	1'844'500.00	1'315'264.60
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	7'801'400.00	7'430'500.00	6'690'089.64
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-189'900.00	-100'200.00	-658'672.05
34	Finanzaufwand	17'000.00	21'000.00	4'793.84
44	Finanzertrag	28'700.00	31'700.00	28'490.99
	Total Ergebnis aus Finanzierung	11'700.00	10'700.00	23'697.15
	Operatives Ergebnis	-178'200.00	-89'500.00	-634'974.90
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-178'200.00	-89'500.00	-634'974.90
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-178'200.00	-89'500.00	-634'974.90
39	Interne Verrechnungen (Aufwand)	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen (Ertrag)	0.00	0.00	0.00
	Total Interne Verrechnung	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Aufwand</i>	<i>8'008'300.00</i>	<i>7'551'700.00</i>	<i>7'353'555.53</i>
	<i>Total Ertrag</i>	<i>7'830'100.00</i>	<i>7'462'200.00</i>	<i>6'718'580.63</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	1'150'000.00	100'800.00	1'293'711.30
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
	Total Investitionsausgaben VV	1'150'000.00	100'800.00	1'293'711.30
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	133'333.30
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
69	Übertrag an Bilanz	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen VV	0.00	0.00	133'333.30
	<i>Total Investitionsausgaben</i>	<i>1'150'000.00</i>	<i>100'800.00</i>	<i>1'293'711.30</i>
	<i>Total Investitionseinnahmen</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>133'333.30</i>
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'150'000.00	-100'800.00	-1'160'378.00
	<i>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmeüberschuss (+)</i>			

Budget - Details

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt 0 % bzw. es gibt keine zu verzinsenden Werte und keinen Beschluss der Schulpflege. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Allgemeine Verwaltung**Kurz und bündig**

Dieser Bereich umfasst den Schulbetrieb der Sekundarschule Andelfingen, Abweichungen +/- CHF 10'000.-- sind begründet.

Einzelkonten (nach Funktionen)		Budget 2024		Budget 2023		Veränderung zum Vorjahr	Begründungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
2	Bildung	7'953'700.00	260'700.00	7'505'600.00	236'700.00	448'100.00	Veränderung Aufwand "Bildung"
21	Obligatorische Schule	6'647'900.00	253'700.00	6'575'400.00	230'700.00	72'500.00	Veränderung Aufwand "Obligatorische Schule"
2130	<u>Sekundarstufe</u>	<u>4'171'400.00</u>	<u>140'000.00</u>	<u>4'072'500.00</u>	<u>133'000.00</u>	<u>-98'900.00</u>	<u>Veränderung Aufwand "Sekundarstufe"</u>
3020.02	Löhne Nebenerwerb LP	49'000.00		39'000.00		10'000.00	Löhne Vikariate bis 3 Tage, Gymivorbereitung etc.
3110.00	Anschaffung Möbel und Geräte	34'000.00		50'000.00		-16'000.00	Tische/Stühle für 1 Schulzimmer u. Terrasse
3113.00	Anschaffung Informatik / IT Hardware	86'600.00		71'600.00		15'000.00	Ipads für 1. Klassen, Schülerzahl steigt im 2024/25
3161.00	Mieten, Benützungskosten	10'000.00		27'000.00		-17'000.00	neuer Leasingvertrag Kopierer
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate / Löhne LP	2'950'000.00		2'890'000.00		60'000.00	Löhne Lehrpersonen gem. Vorgaben VSA
2170	<u>Schulliegenschaften</u>	<u>1'197'000.00</u>	<u>18'700.00</u>	<u>1'229'800.00</u>	<u>18'700.00</u>	<u>-32'800.00</u>	<u>Veränderung Aufwand "Liegenschaften"</u>
3010.01	Löhne Festangestellte VBP / ML	215'000.00		186'000.00		29'000.00	Aufstockung Stellen Hausdienst +40% (Antrag GV)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Buchprüfung,	64'000.00				64'000.00	Studie Raumbedarf / Entwicklung Schülerzahlen
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude / Schulhaus	82'500.00		143'000.00		-60'500.00	Schliesssystem 30'000 / Renovierung Büro SSA 25'000 Heiz-/Elektroverteiler 25'000 / Fassadenreinigung 2'500
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	577'400.00		649'200.00		-71'800.00	Ende Abschreibungsdauer diverser Anlagen
2180	<u>Tagesbetreuung</u>	<u>74'100.00</u>	<u>40'000.00</u>	<u>106'000.00</u>	<u>24'000.00</u>	<u>-31'900.00</u>	<u>Veränderung Aufwand "Tagesbetreuung"</u>
3161.00	Mieten, Benützungskosten			37'000.00		-37'000.00	Wegfall Leasing Raumzellaufbau aufgrund Neubau
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000.00			40'000.00	Neues Konto für Verrechnung von Schüleressen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter / Elternbeiträge				24'000.00	-24'000.00	Altes Konto für Verrechnung von Schüleressen

Einzelkonten (nach Funktionen)		Budget 2024		Budget 2023		Veränderung zum Vorjahr	Begründungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
2190	<u>Obligatorische Schulung, Übriges</u>	<u>366'400.00</u>		<u>330'500.00</u>		<u>35'900.00</u>	<u>Veränderug Aufwand "Übriges"</u>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Buchprüfung,	5'000.00		15'000.00		-10'000.00	Wegfall für externe Berater Schulpflege
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate / Löhne SL	235'000.00		190'000.00		45'000.00	Umstufungen aufgrund Abschluss Schulleiterausbildung sowie Erhöhung Pensum aufgrund Zunahme Schüler
2191	<u>Schulverwaltung</u>	<u>384'000.00</u>		<u>382'000.00</u>		<u>2'000.00</u>	<u>Veränderug Aufwand "Schulverwaltung"</u>
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen/Software, Lizenzen			20'000.00		-20'000.00	Wegfall Anschaffung CMI-Programme
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände /Steuerbezug	180'000.00		160'000.00		20'000.00	Aufwendungen Steuerbezugskosten
2192	<u>Volksschule, Sonstiges</u>	<u>331'000.00</u>	<u>55'000.00</u>	<u>330'100.00</u>	<u>55'000.00</u>	<u>900.00</u>	<u>Veränderug Aufwand "Volksschule, Sonstiges"</u>
3010.01	Löhne Festangestellte VBP / ML	120'000.00		108'000.00		12'000.00	Zusätzliches Mandat: Gesunde Schule (bis Ende 2025)
3171.04	Skilager	42'000.00		52'000.00		-10'000.00	neues Lagerhaus
22	<u>Sonderschulen</u>	<u>1'305'000.00</u>	<u>7'000.00</u>	<u>929'400.00</u>	<u>6'000.00</u>	<u>375'600.00</u>	<u>Veränderung Aufwand "Sonderschulen"</u>
2200	<u>Sonderschulen</u>	<u>1'305'000.00</u>	<u>7'000.00</u>	<u>929'400.00</u>	<u>6'000.00</u>	<u>375'600.00</u>	<u>Veränderung Aufwand "Sonderschulen"</u>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00				5'000.00	Transporte
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate / Sonderschulen	500'000.00		165'000.00		335'000.00	Beiträge für Sonderschulen
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände / ZSBA, etc.	150'000.00		125'400.00		24'600.00	gem. ZSBA, Aufwendung für DaZ Stammheim
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen / Schulen	650'000.00		639'000.00		11'000.00	gem. aktuellen Fremdplazierungen
9	<u>Finanzen und Steuern</u>	<u>17'100.00</u>	<u>7'569'400.00</u>	<u>21'100.00</u>	<u>7'225'500.00</u>	<u>343'900.00</u>	<u>Veränderung Ertrag "Finanzen und Steuern"</u>
91	<u>Steuern</u>		<u>5'553'000.00</u>		<u>5'448'000.00</u>	<u>105'000.00</u>	<u>Veränderung Ertrag "Steuern"</u>
93	<u>Finanz-und Lastenausgleich</u>		<u>2'005'900.00</u>		<u>1'764'000.00</u>	<u>241'900.00</u>	<u>Veränderung Ertrag "Finanz- und Lastenausgleich"</u>
	Total Aufwand	8'008'300.00		7'551'700.00		456'600.00	Veränderung Gesamtaufwand
	Total Ertrag		7'830'100.00		7'462'200.00	367'900.00	Veränderung Gesamtertrag
	Aufwandsüberschuss		178'200.00		89'500.00	88'700.00	Veränderung Aufwandüberschuss
	Total	8'008'300.00	8'008'300.00	7'551'700.00	7'551'700.00	456'600.00	Veränderung Total

Sekundarschule Andelfingen
Erfolgsrechnung

Budget 2024

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	12'000.00		11'000.00		9.09	12'024.15	
2 BILDUNG	7'953'700.00	260'700.00	7'505'600.00	236'700.00	5.83	7'315'574.05	238'730.41
4 GESUNDHEIT	24'500.00		14'000.00		75.00	14'666.05	
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'000.00						
9 FINANZEN UND STEUERN	17'100.00	7'569'400.00	21'100.00	7'225'500.00	-4.83	11'291.28	6'479'850.22
Total Aufwand / Ertrag	8'008'300.00	7'830'100.00	7'551'700.00	7'462'200.00		7'353'555.53	6'718'580.63
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		178'200.00		89'500.00	99.11		634'974.90
Total	8'008'300.00	8'008'300.00	7'551'700.00	7'551'700.00	99.11	7'353'555.53	7'353'555.53

Sekundarschule Andelfingen
Detaillierte Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten (nach Funktionen)		Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	12'000.00		11'000.00		9.09	12'024.15	
1	Legislative und Exekutive	12'000.00		11'000.00		9.09	12'024.15	
110	Legislative	12'000.00		11'000.00		9.09	12'024.15	
3000.01	Entschädigung Schulpflege und Kommissionen	2'000.00						
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00			6'055.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Buchprüfung, etc.	5'000.00		6'000.00		-16.67	5'969.10	
2	Bildung	7'953'700.00	260'700.00	7'505'600.00	236'700.00	5.83	7'315'574.05	238'730.41
21	Obligatorische Schule	6'647'900.00	253'700.00	6'575'400.00	230'700.00	0.78	6'199'837.65	217'691.31
2130	Sekundarstufe	4'171'400.00	140'000.00	4'072'500.00	133'000.00	2.33	3'864'535.18	139'875.00
3010.01	Löhne Festangestellte VBP / ML						31'158.00	
3010.02	Löhne Nebenerwerb VBP	39'000.00		39'000.00			13'930.25	
3020.01	Löhne Festangestellte LP / ML	130'000.00		125'000.00		4.00	137'402.25	
3020.02	Löhne Nebenerwerb LP	49'000.00		39'000.00		25.64	53'902.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'000.00		2'000.00			1'091.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000.00		15'000.00		6.67	14'408.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000.00		20'000.00		10.00	21'229.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'000.00		20.00	1'227.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'000.00		25.00	2'519.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40'000.00		40'000.00			51'428.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'400.00		38'000.00		3.68	27'825.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand / Anlässe, Geschenke etc.	10'300.00		3'500.00		194.29	9'262.45	
3104.01	Lehrmittel / Bücher, digitale LM	84'000.00		83'000.00		1.20	67'957.55	
3104.02	Lehrmittel / Material ordentl. Unterricht	51'000.00		56'000.00		-8.93	40'799.20	
3104.03	Lehrmittel / Material Handfertigkeit	15'500.00		14'500.00		6.90	14'753.05	
3104.04	Lehrmittel / Material Handarbeit textil	16'000.00		16'000.00			13'360.65	
3104.05	Lehrmittel / Material Hauswirtschaft	38'900.00		32'000.00		21.56	31'056.10	
3105.00	Lebensmittel / Schulanlässe	11'000.00		11'000.00			4'050.35	
3110.00	Anschaffung Möbel und Geräte	34'000.00		50'000.00		-32.00	4'130.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000.00		15'000.00		20.00	16'627.10	
3113.00	Anschaffung Informatik / IT Hardware	86'600.00		71'600.00		20.95	97'142.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen/Software, Lizenzen	15'100.00		13'700.00		10.22	1'577.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'700.00		18'000.00		53.89	26'528.75	
3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	10'700.00		9'200.00		16.30	4'191.40	
3153.00	Unterhalt Informatik / IT-Hardware	5'000.00		5'000.00			1'824.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen / Software, Lizenzen, Support-Abos	29'000.00		24'000.00		20.83	18'798.33	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	10'000.00		27'000.00		-62.96	21'949.15	
3171.01	Kurswoche, Projektwoche	16'200.00		16'000.00		1.25	9'477.10	
3171.02	Exkursionen, Schulreisen	27'600.00		28'000.00		-1.43	21'623.65	
3171.03	Klassenlager	63'700.00		58'000.00		9.83	57'841.90	

Sekundarschule Andelfingen
Detaillierte Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten (nach Funktionen)	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate / Löhne, Verkehrs-, Steuerbezug	2'950'000.00		2'890'000.00		2'836'779.75		2.08
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände /12.SJ, Biblioth., Steuerbezug	110'000.00		110'000.00		98'780.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate / Berufsbildung, Mittel- u. Sonderschulen etc.	200'000.00		200'000.00		109'900.00		
4230.00	Schulgelder von Privaten / 12. SJ, Berufsvorbereitung		16'000.00		18'000.00		16'000.00	11.11
4250.00	Verkäufe aller Art / Lehrmittel, Kopien, Tel.		15'000.00		15'000.00		19'267.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter / Elternbeiträge, Versicherungsleistungen		20'000.00		20'000.00		23'185.80	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten / J&S		9'000.00				8'980.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden /Asyl		80'000.00		80'000.00		72'441.60	
2140	Musikschulen	124'000.00		124'500.00		112'315.05		-0.40
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände / ZSBA, Musikschule etc.	124'000.00		124'500.00		112'315.05		-0.40
2170	Schulliegenschaften	1'197'000.00	18'700.00	1'229'800.00	18'700.00	1'136'851.36	20'280.31	-2.71
3010.01	Löhne Festangestellte VBP / ML	215'000.00		186'000.00		178'597.55		15.59
3010.02	Löhne Nebenerwerb VBP	5'000.00		5'000.00		3'186.50		
3042.00	Verpflegungszulagen	3'000.00		3'000.00		2'543.50		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		13'000.00		11'778.65		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00		23'000.00		22'508.05		4.35
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'700.00		1'180.60		-11.76
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'500.00		2'050.95		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'660.75		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00				
3099.00	Übriger Personalaufwand / Anlässe, Geschenke etc.	500.00		500.00		1'262.80		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00		18'000.00		16'260.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		3'000.00		6'406.55		200.00
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV /Wasser, Kehrriech	12'000.00		12'000.00		6'055.75		
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV/Energie EKZ	6'000.00		6'000.00		5'743.50		
3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV /Fernwärme	40'000.00		40'000.00		36'253.50		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Buchprüfung, etc.	64'000.00						
3134.00	Sachversicherungsprämien / Gebäude, Fahrzeuge, Schüler etc.	16'000.00		16'000.00		16'614.05		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken / Parkplätze, Aussenanlagen	9'000.00		6'000.00		3'791.50		50.00
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude / Schulhaus	82'500.00		143'000.00		153'072.30		-42.31
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude / Haus Abwart	3'000.00		3'000.00		1'613.10		
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen / 3-Fach-Sporthalle Niederfeld 1/3 Anteil	63'900.00		63'700.00		56'661.10		0.31
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		3'000.00		13'372.60		33.33
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'700.00		27'200.00		22'651.00		-16.54
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	577'400.00		649'200.00		571'587.06		-11.06
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter / Elternbeiträge, Versicherungsleistungen							
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		16'200.00		16'200.00		16'200.00	

Sekundarschule Andelfingen
Detaillierte Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten (nach Funktionen)		Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV / kurzfristig		2'500.00		2'500.00			2'590.01
2180	Tagesbetreuung	74'100.00	40'000.00	106'000.00	24'000.00	-58.41	103'890.35	38'336.00
3010.01	Löhne Festangestellte VBP / ML	20'000.00		16'000.00		25.00	19'419.10	
3010.02	Löhne Nebenerwerb VBP						7'595.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	300.00		200.00		50.00	336.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'000.00		50.00	1'728.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00		1'000.00		30.00	1'255.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00			112.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		200.00		50.00	301.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		500.00		20.00	657.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000.00		50'000.00			28'284.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten			37'000.00		-100.00	44'200.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter / Elternbeiträge, Versicherungsleistungen				24'000.00	100.00		38'336.00
2190	Obligatorische Schulung, Übriges	366'400.00		330'500.00		10.86	363'994.05	
3000.01	Entschädigung Schulpflege und Kommissionen	100'000.00		100'000.00			98'250.00	
3000.02	Tag-u. Sitzungsgelder	6'000.00		6'000.00			11'000.00	
3010.02	Löhne Nebenerwerb VBP						24'659.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		8'000.00			8'012.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen						140.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00			356.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00			1'405.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						494.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		4'000.00			7'800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand / Anlässe, Geschenke etc.	5'400.00		4'500.00		20.00	11'665.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Buchprüfung, etc.	5'000.00		15'000.00		-66.67	8'196.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate / Löhne, Verkehrs., Steuerbezug	235'000.00		190'000.00		23.68	191'113.70	
2191	Schulverwaltung	384'000.00		382'000.00		0.52	356'615.77	
3010.01	Löhne Festangestellte VBP / ML	120'000.00		120'000.00			114'166.00	
3010.02	Löhne Nebenerwerb VBP						9'684.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'500.00		1'500.00			1'320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		9'000.00			7'951.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000.00		15'000.00		13.33	16'437.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00			805.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00			1'401.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		3'000.00			3'046.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00			969.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand / Anlässe, Geschenke etc.						370.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00			2'899.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen/Software, Lizenzen			20'000.00		-100.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00		21'000.00			22'786.85	

Sekundarschule Andelfingen
Detaillierte Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten (nach Funktionen)		Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte						132.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen / Software, Lizenzen, Support-Abos	18'000.00		18'000.00				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate / Löhne, Verkehrs-, Steuerbezug	4'000.00		4'000.00			2'087.35	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände /12.SJ, Biblioth., Steuerbezug	180'000.00		160'000.00		12.50	172'556.67	
2192	Volksschule, Sonstiges	331'000.00	55'000.00	330'100.00	55'000.00	0.33	261'635.89	19'200.00
3010.01	Löhne Festangestellte VBP / ML	120'000.00		108'000.00		11.11	117'820.20	
3010.02	Löhne Nebenerwerb VBP	5'000.00					10'362.60	
3020.02	Löhne Nebenerwerb LP	14'000.00		7'500.00		86.67	6'500.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'100.00		1'100.00			1'030.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		6'000.00		33.33	7'822.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000.00		14'000.00		14.29	14'986.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00			854.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'000.00		40.00	1'390.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		1'500.00		66.67	2'385.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		10'000.00		-60.00	330.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand / Anlässe, Geschenke etc.	32'500.00		33'000.00		-1.52	15'380.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften / Lehrerbibliothek	2'000.00		2'000.00			2'073.50	
3110.00	Anschaffung Möbel und Geräte			6'000.00		-100.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		21'000.00		-28.57	2'112.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien / Gebäude, Fahrzeuge, Schüler etc.	2'000.00		2'000.00			1'603.00	
3171.04	Skilager	42'000.00		52'000.00		-19.23	40'387.94	
3171.05	Sporttag	2'000.00		1'500.00		33.33	1'135.65	
3171.06	Schüleraustausch Tschechien	22'000.00		22'000.00				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate / Löhne, Verkehrs-, Steuerbezug	20'500.00		20'500.00			17'127.50	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände /12.SJ, Biblioth., Steuerbezug	20'000.00		20'000.00			18'333.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter / Elternbeiträge Skilager		33'000.00		33'000.00			19'200.00
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter / Elternbeiträge Schüleraustausch		22'000.00		22'000.00			
22	Sonderschulen	1'305'000.00	7'000.00	929'400.00	6'000.00	40.57	1'114'926.65	21'039.10
2200	Sonderschulen	1'305'000.00	7'000.00	929'400.00	6'000.00	40.57	1'114'926.65	21'039.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00						
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate / Berufsbildung, Mittel- u. Sonderschulen etc.	500'000.00		165'000.00		203.03	454'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände / ZSBA, Musikschule etc.	150'000.00		125'400.00		19.62	238'491.05	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen / Schulen	650'000.00		639'000.00		1.72	422'435.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter / Elternbeiträge, Versicherungsleistungen		7'000.00		6'000.00	-16.67		11'024.50
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden /Asyl							10'014.60

Sekundarschule Andelfingen
Detaillierte Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten (nach Funktionen)	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
23	Berufliche Grundbildung	800.00		800.00		809.75		
2300	Berufliche Grundbildung	800.00		800.00		809.75		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate / Berufsbildung, Mittel- u. Sonderschulen etc.	800.00		800.00		809.75		
4	Gesundheit	24'500.00		14'000.00	75.00	14'666.05		
43	Gesundheitsprävention	24'500.00		14'000.00	75.00	14'666.05		
4330	Schulgesundheitsdienst	24'500.00		14'000.00	75.00	14'666.05		
3106.00	Medizinisches Material	2'000.00		2'000.00		2'423.25		
3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit / Schularzt	10'000.00		4'000.00	150.00	3'375.00		
3136.02	Honorare privatärztlicher Tätigkeit / Schulzahnarzt	12'500.00		8'000.00	56.25	8'867.80		
5	Soziale Sicherheit	1'000.00						
53	Soziale Sicherheit	1'000.00						
5330	Soziale Sicherheit	1'000.00						
3064.00	Überbrückungsrenten	1'000.00						
9	Finanzen und Steuern	17'100.00	7'569'400.00	21'100.00	7'225'500.00	-4.83	11'291.28	6'479'850.22
91	Steuern		5'553'000.00		5'448'000.00	-1.93	6'497.44	5'246'320.84
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		5'553'000.00		5'448'000.00	-1.93	6'497.44	5'246'320.84
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste / Steuern etc.						6'497.44	
4000.00	Einkommenssteuer nat. Personen Rj		3'978'000.00		3'843'000.00	-3.51		3'719'084.70
4000.10	Einkommenssteuer nat. Personen frühere Jahre		275'000.00		457'000.00	39.82		389'801.01
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen							3'798.16
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		66'000.00		78'000.00	15.38		50'265.75
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-129'000.00		-133'000.00	-3.01		-182'157.75
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-2'000.00		-3'000.00	-33.33		-2'433.95
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rj		650'000.00		585'000.00	-11.11		589'684.00
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen frühere Jahre		107'000.00		135'000.00	20.74		107'318.11
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen							709.27
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		22'000.00		20'000.00	-10.00		15'362.75
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-18'000.00		-24'000.00	-25.00		-22'492.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		60'000.00		58'000.00	-3.45		73'297.75
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rj		466'000.00		400'000.00	-16.50		442'481.90
4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen frühere Jahre				-42'000.00	-100.00		4'994.13
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen							1'626.56

Sekundarschule Andelfingen
Detaillierte Erfolgsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten (nach Funktionen)		Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
4010.40	Aktive Steuerauscheidung Gewinnsteuern juristische Personen		42'000.00		38'000.00	-10.53		26'101.45
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-8'000.00		-6'000.00	33.33		-6'633.85
4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rj		36'000.00		38'000.00	5.26		34'323.20
4011.10	Kapitalsteuer jur. Personen frühere Jahre		6'000.00		5'000.00	-20.00		48.29
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen							-7.59
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		4'000.00		1'000.00	-300.00		1'683.00
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-2'000.00		-2'000.00			-533.50
93	Finanz- und Lastenausgleich		2'005'900.00		1'764'000.00	-13.71		1'223'305.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		2'005'900.00		1'764'000.00	-13.71		1'223'305.00
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich / Zuschuss		1'980'100.00		1'744'600.00	-13.50		1'207'402.00
4632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich / Zuschuss		25'800.00		19'400.00	-32.99		15'903.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	17'100.00	10'000.00	21'100.00	13'000.00	-12.35	4'793.84	9'700.98
9610	Zinsen	17'100.00	10'000.00	21'100.00	13'000.00	-12.35	4'793.84	9'700.98
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste / Steuern etc.		100.00		100.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten / kurz, langfristig		11'000.00		15'000.00	-26.67		
3499.10	Übriger Finanzaufwand / Skonti, Zinsausgaben Steuern		6'000.00		6'000.00		4'793.84	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel / Post, Bank							195.00
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		7'000.00		10'000.00	30.00		6'582.18
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		3'000.00		3'000.00			2'923.80
97	Rückverteilungen		500.00		500.00			523.40
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		500.00		500.00			523.40
4699.10	Rückverteilung / Co2-Abgaben		500.00		500.00			523.40
	<i>Total Aufwand / Ertrag</i>	<i>8'008'300.00</i>	<i>7'830'100.00</i>	<i>7'551'700.00</i>	<i>7'462'200.00</i>		<i>7'353'555.53</i>	<i>6'718'580.63</i>
	Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss		178'200.00		89'500.00	99.11		634'974.90
	<i>Total</i>	<i>8'008'300.00</i>	<i>8'008'300.00</i>	<i>7'551'700.00</i>	<i>7'551'700.00</i>	<i>99.11</i>	<i>7'353'555.53</i>	<i>7'353'555.53</i>

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung Kurz und bündig

Beträge ab CHF 50'000.-- werden in der Investitionsrechnung aktiviert.

Konto	Budget 2024	
2170.5040.22	260'000.00	3-Fach-Sporthalle Niederfeld, 1/3 Anteil an Dachsanierung (Antrag GV)
2170.5040.38	670'000.00	Neubau Liftanlage (gesetzliche Vorgabe / Antrag GV)
2170.5040.39	150'000.00	Umrüstung auf LED-Leuchten gesamtes Schulhaus (Antrag GV)
2170.5040.40	70'000.00	Umbau/Umnutzung alter Aufenthaltsraum (Kompetenz Schulpflege)
...		

9

Finanzvermögen Kurz und bündig

Es gibt kein Finanzvermögen.

Konto	Budget 2024	
9630.7040.00	0.00	keine Investitionen
9630.7540.00	0.00	
...		

Sekundarschule Andelfingen
Investitionsrechnung

Budget 2024

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung							
2 Bildung	1'150'000.00		100'800.00		1'040.87	1'293'711.30	133'333.30
3 Kultur, Sport und Freizeit							
4 Gesundheit							
5 Soziale Sicherheit							
Total Ausgaben / Einnahmen	1'150'000.00		100'800.00		1'040.87	1'293'711.30	133'333.30
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		1'150'000.00		100'800.00	1'040.87		1'160'378.00
Total	1'150'000.00	1'150'000.00	100'800.00	100'800.00		1'427'044.60	1'427'044.60

Sekundarschule Andelfingen
Detaillierte Investitionsrechnung

Budget 2024

Einzelkonten (nach Funktionen)	Budget 2024		Budget 2023		+/-	Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen
2 Bildung	1'150'000.00		100'800.00		1'040.87	1'293'711.30	133'333.30
21 Obligatorische Schule	1'150'000.00		100'800.00		1'040.87	1'293'711.30	133'333.30
2170 Schulliegenschaften	1'150'000.00		100'800.00		1'040.87	1'293'711.30	133'333.30
5040.22 3-Fach-Sporthalle Niederfeld, 1/3 Anteil	260'000.00		20'800.00		1'150.00		
5040.36 Neubau Mehrzweckraum			80'000.00		-100.00	1'195'494.10	
5040.37 Neubau Garagen Hauswartung						98'217.20	
5040.38 Neubau Liftanlage (gesetzliche Vorgabe)	670'000.00						
5040.39 Umrüstung LED-Leuchten gesamtes Schulhaus	150'000.00						
5040.40 Umbau/Umnutzung alter Aufenthaltsraum	70'000.00						
6310.00 Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten							133'333.30
9 Finanzen und Steuern		1'150'000.00		100'800.00	-1'040.87	133'333.30	1'293'711.30
99 Abschluss		1'150'000.00		100'800.00	-1'040.87	133'333.30	1'293'711.30
9999 Abschluss		1'150'000.00		100'800.00	-1'040.87	133'333.30	1'293'711.30
5900.00 Passivierte Einnahmen						133'333.30	
6900.00 Aktivierte Ausgaben		1'150'000.00		100'800.00	-1'040.87		1'293'711.30
<i>Total Ausgaben / Einnahmen</i>	<i>1'150'000.00</i>	<i>1'150'000.00</i>	<i>100'800.00</i>	<i>100'800.00</i>		<i>1'427'044.60</i>	<i>1'427'044.60</i>
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen							

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
2170	Planmässige Abschreibungen Tiefbau	3300.30	22'700.00	27'200.00	22'651.00
2170	Planmässige Abschreibungen Hochbau	3300.40	577'400.00	649'200.00	571'587.06
Total			600'100.00	676'400.00	594'238.06
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300.00	600'100.00	676'400.00	594'238.06
	Wertberichtigungen Darlehen	3640.00	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	3650.00	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3660.00	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			600'100.00	676'400.00	594'238.06

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Einwohner	8'960	8940	8795	
Steuerfuss	0%	22%	22%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	k.A.	k.A.	k.A.	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	37%	582%	-4%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-5%	-2%	-23%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-111	-13	-137	< 0 Fr. Nettovermögen 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
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Finanzplanung 2024 - 2028

Sekundarschulgemeinde Andelfingen

Stand vom 24.10.2023

(Präsentation an der Behördenkonferenz)

Rechnungsabschluss 2022

Rückblick Rechnungsjahr 2022	Budget 2022	Rechnung 2022
Sekundarschulgemeinde Andelfingen		
Aufwand	7'509'500	7'353'555
Ertrag	<u>6'677'600</u>	<u>6'718'580</u>
Ergebnis	-831'900	-634'975
Nettoinvestitionen	2'600'000	1'160'378

Verbessertes Resultat ist auf folgende Vorkommnisse zurückzuführen:

- Tieferer „Betrieblicher Aufwand“ von ca. CHF 140'000
- Höherer Transferertrag von ca. CHF 50'000
- Tieferer Zinsaufwand von ca. CHF 10'000

Aktuelle Übersicht

	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023 aktualisiert	Budget 2024
Aufwand	7.45	7.40	7.35	7.68	8.01
Ertrag	<u>7.06</u>	<u>6.45</u>	<u>6.72</u>	<u>7.52</u>	<u>7.83</u>
Abschluss	-0.39	-0.95	-0.63	-0.16	-0.18
Nettoinvestitionen	1.91	0.51	1.16	0.10	1.15
Konto 40 Fiskalertrag	5.11	4.90	5.25	5.50	5.55
Ressourcenausgleich	1.62	1.27	1.21	1.74	1.98
Demografischer SL	0.01	0.02	0.02	0.02	0.03
Entwicklung Eigenkapital	10.87	10.52	10.42	10.26	10.01
Entwicklung flüssige Mittel	2.08	1.36	1.02	1.35	0.63
Selbstfinanzierungsgrad	9 %	-70 %	-4 %	438 %	37 %
Nettovermögen (-)	-3.27	-2.40	-1.20	-1.54	-0.81
Steuerfuss	20 %	20 %	22 %	22 %	22 %

Sekundarstufe	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Budget
in CHF 1'000.-	2020	2021	2022	2023	2023	2024
Planerfolgsrechnung					aktualisiert	
Aufwand	7'447.8	7'397.6	7'348.7	7'530.7	7'660.7	7'991.3
30 Personal	828.0	997.8	1'122.4	1'043.8	1'043.8	1'133.9
31 Sach- übriger Betriebsaufwand	943.5	965.9	957.4	1'161.3	1'161.3	1'113.0
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	561.9	594.9	594.2	676.4	606.4	600.1
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36 Transferaufwand	5'114.4	4'839.0	4'674.7	4'649.2	4'849.2	5'144.3
37 Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ertrag	7'032.0	6'422.1	6'690.1	7'430.5	7'482.5	7'801.4
40 Fiskalertrag	5'106.1	4'904.4	5'246.3	5'448.0	5'500.0	5'553.0
42 Entgelte	195.5	131.2	128.5	138.0	138.0	153.0
43 Verschiedene Erträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46 Transferertrag	1'730.4	1'386.5	1'315.3	1'844.5	1'844.5	2'095.4
Rest	101.4	96.6	92.0	80.5	80.5	89.5
<i>Total Finanzausgleich</i>	<i>1'629.0</i>	<i>1'289.9</i>	<i>1'223.3</i>	<i>1'764.0</i>	<i>1'764.0</i>	<i>2'005.9</i>
<i>Ressourcenausgleich</i>	<i>1'615.8</i>	<i>1'265.8</i>	<i>1'207.4</i>	<i>1'744.6</i>	<i>1'744.6</i>	<i>1'980.1</i>
<i>Demografischer Sonderlastenausgleich</i>	<i>13.2</i>	<i>24.1</i>	<i>15.9</i>	<i>19.4</i>	<i>19.4</i>	<i>25.8</i>
47 Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-415.8	-975.5	-658.6	-100.2	-178.2	-189.9
34 Finanzaufwand	6.4	4.5	4.8	21.0	18.0	17.0
44 Finanzertrag	31.9	29.5	28.5	31.7	31.7	28.7
Ergebnis aus Finanzierung	25.5	25.0	23.7	10.7	13.7	11.7
Operatives Ergebnis	-390.3	-950.5	-634.9	-89.5	-164.5	-178.2
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ausserordentliches Ergebnis	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-390.3	-950.5	-634.9	-89.5	-164.5	-178.2

Personalaufwand steigt
(Besoldung, Teuerung)

Transferaufwand steigt
(mehr VZE, Besoldung, Teuerung,
Sonderschulung bereits 2023)

Fiskalertrag eher zurückhaltend
budgetiert (Angaben der Gemeinden)

Transferertrag steigt (höherer
Ressourcenausgleich wegen
Steuerfusserhöhung 2022)

Sekundarstufe	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Budget
in CHF 1'000.-	2020	2021	2022	2023	2023	2024
Planerfolgsrechnung Zusammenfassung					aktualisiert	
Aufwand	7'454.2	7'402.1	7'353.5	7'551.7	7'678.7	8'008.3
Ertrag	7'063.9	6'451.6	6'718.6	7'462.2	7'514.2	7'830.1
Ressourcenausgleich	1'615.8	1'265.8	1'207.4	1'744.6	1'744.6	1'980.1
Demografischer Sonderlastenausgleich	13.2	24.1	15.9	19.4	19.4	25.8
Abschluss	-390.3	-950.5	-634.9	-89.5	-164.5	-178.2
Investitionsplanung						
Ausgaben	2'256.4	510.5	1'293.7	100.8	100.8	1'150.0
Einnahmen	344.2	0.0	133.3	0.0	0.0	0.0
Nettoinvestition	1'912.2	510.5	1'160.4	100.8	100.8	1'150.0
Nettoveränderungen FV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Selbstfinanzierung	171.6	-355.6	-40.7	586.9	441.9	421.9
Finanzierungsfehlbetrag	-1'740.6	-866.1	-1'201.1	486.1	341.1	-728.1
Planbilanz						
Finanzvermögen	4'186.0	3'000.0	2'339.6	2'825.7	2'680.7	1'952.6
Verwaltungsvermögen	7'603.4	7'519.0	8'085.2	7'509.6	7'579.6	8'059.5
Total Aktiven	11'789.4	10'519.0	10'424.8	10'335.3	10'260.3	10'012.1
Kurzfristiges Fremdkapital	917.4	597.5	1'138.2	1'138.2	1'138.2	1'138.2
Langfristiges Fremdkapital	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Fremdkapital Total	917.4	597.5	1'138.2	1'138.2	1'138.2	1'138.2
Zweckgebundenes Eigenkapital	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Zweckfreies Eigenkapital	10'872.0	9'921.5	9'286.6	9'197.1	9'122.1	8'873.9
Eigenkapital Total	10'872.0	9'921.5	9'286.6	9'197.1	9'122.1	8'873.9
Total Passiven	11'789.4	10'519.0	10'424.8	10'335.3	10'260.3	10'012.1
Kennzahlen						
Selbstfinanzierungsgrad	9%	-70%	-4%	582%	438%	37%
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Nettoschulden / Nettovermögen(-)	-3'268.6	-2'402.5	-1'201.4	-1'687.5	-1'542.5	-814.4
Nettoschulden / Nettovermögen(-) je E. in CHF	-373	-272	-137	-189	-173	-90
Nettoverschuldungsquotient	-64%	-49%	-23%	-31%	-28%	-14%
Eigenkapitalquote	92%	94%	89%	89%	89%	89%
Zinsbelastungsquote	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Investitionsanteil	25%	7%	16%	1%	1%	13%
Steuerfuss Sekundarschulgemeinde	20%	20%	22%	22%	22%	22%

Strategie «Abbau Nettovermögen bzw. flüssige Mittel» ist mit Rechnung 2021 beendet.

Steuerfuss ab 2022 wieder **22 %**

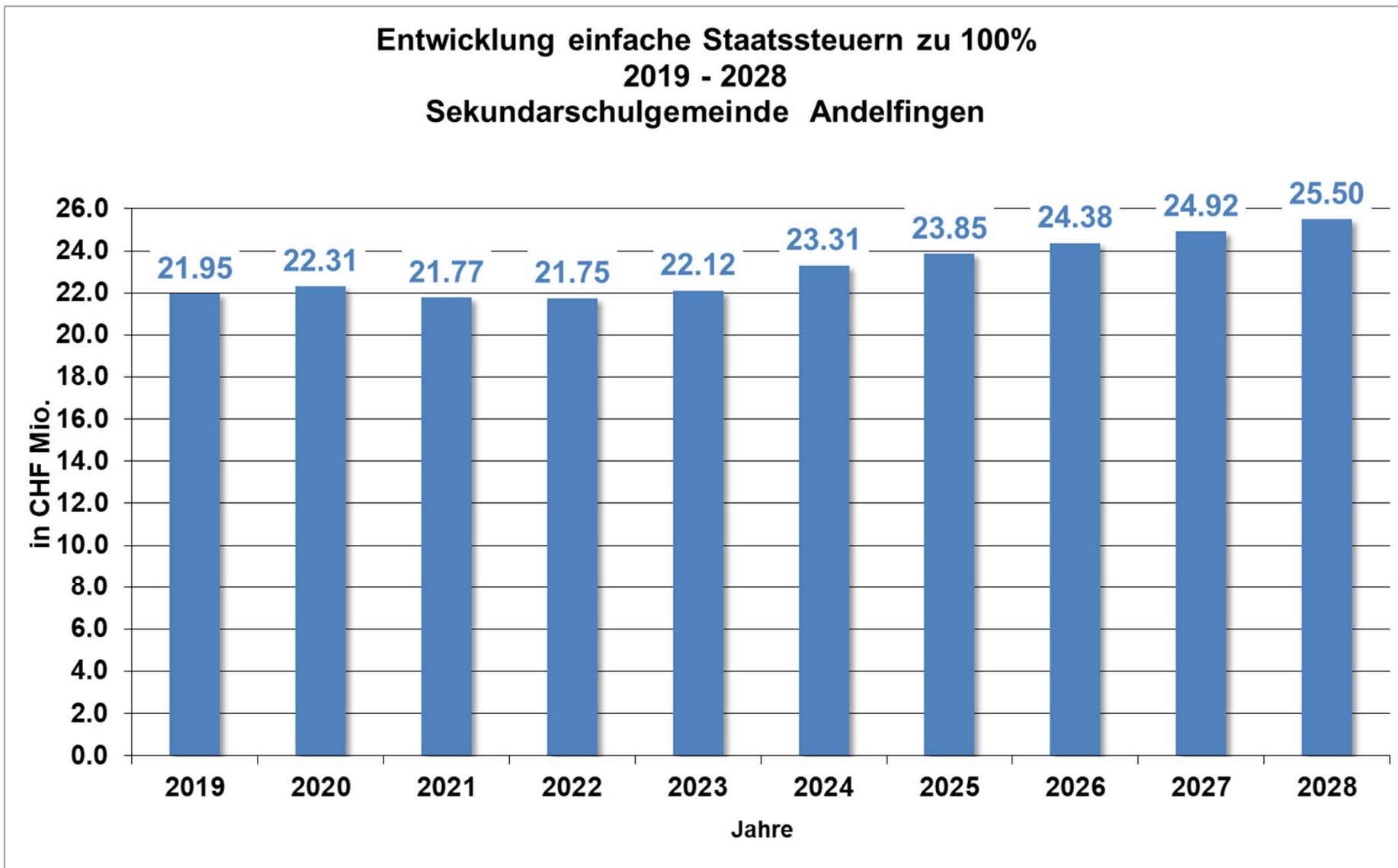
Nettoinvestitionen hoch

Finanzierungsfehlbetrag hoch

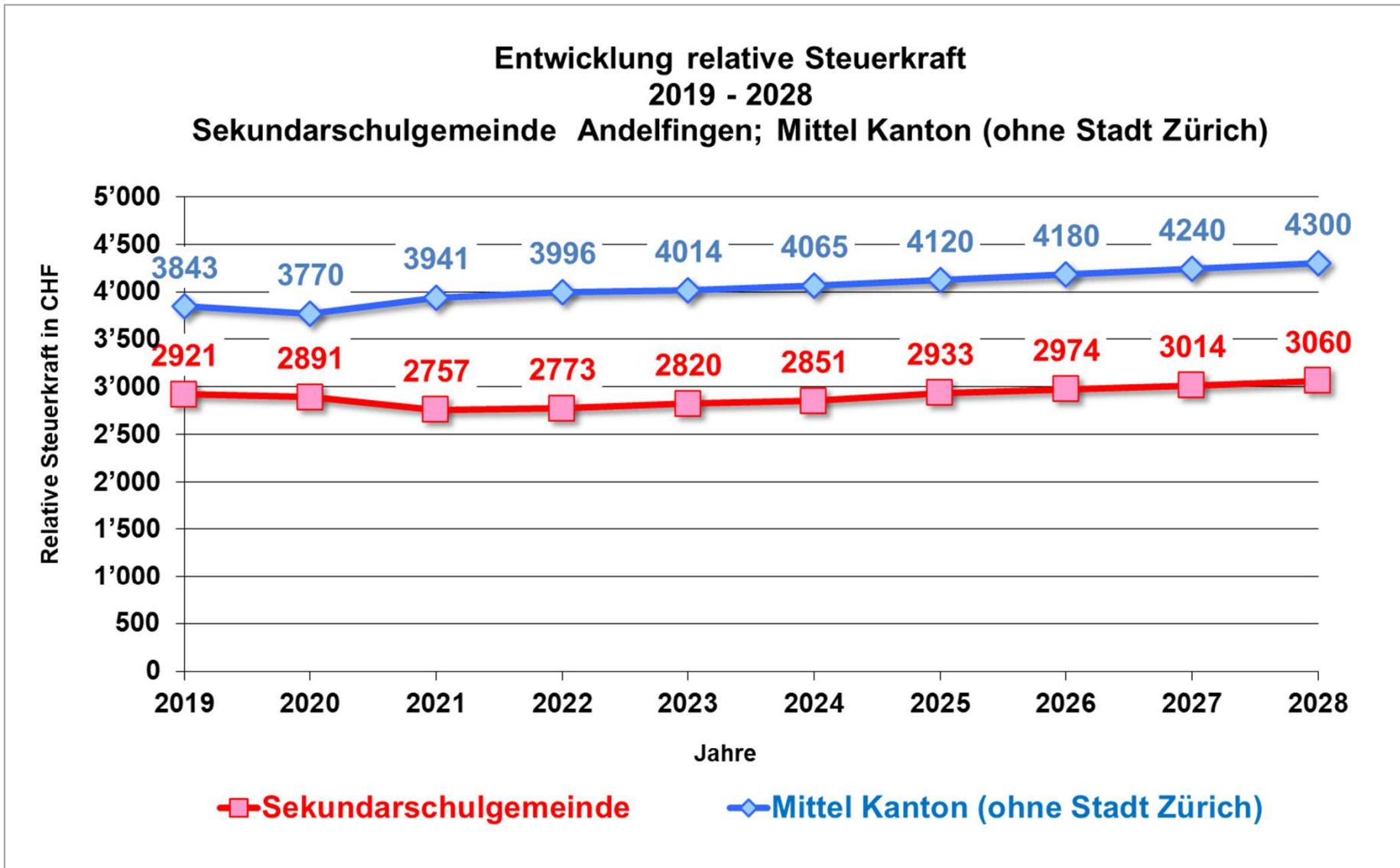
Flüssige Mittel werden reduziert
(ev. Überbrückungsdarlehen)

Selbstfinanzierungsgrad tief und
Nettovermögen sinkt
(hohe Investitionen)

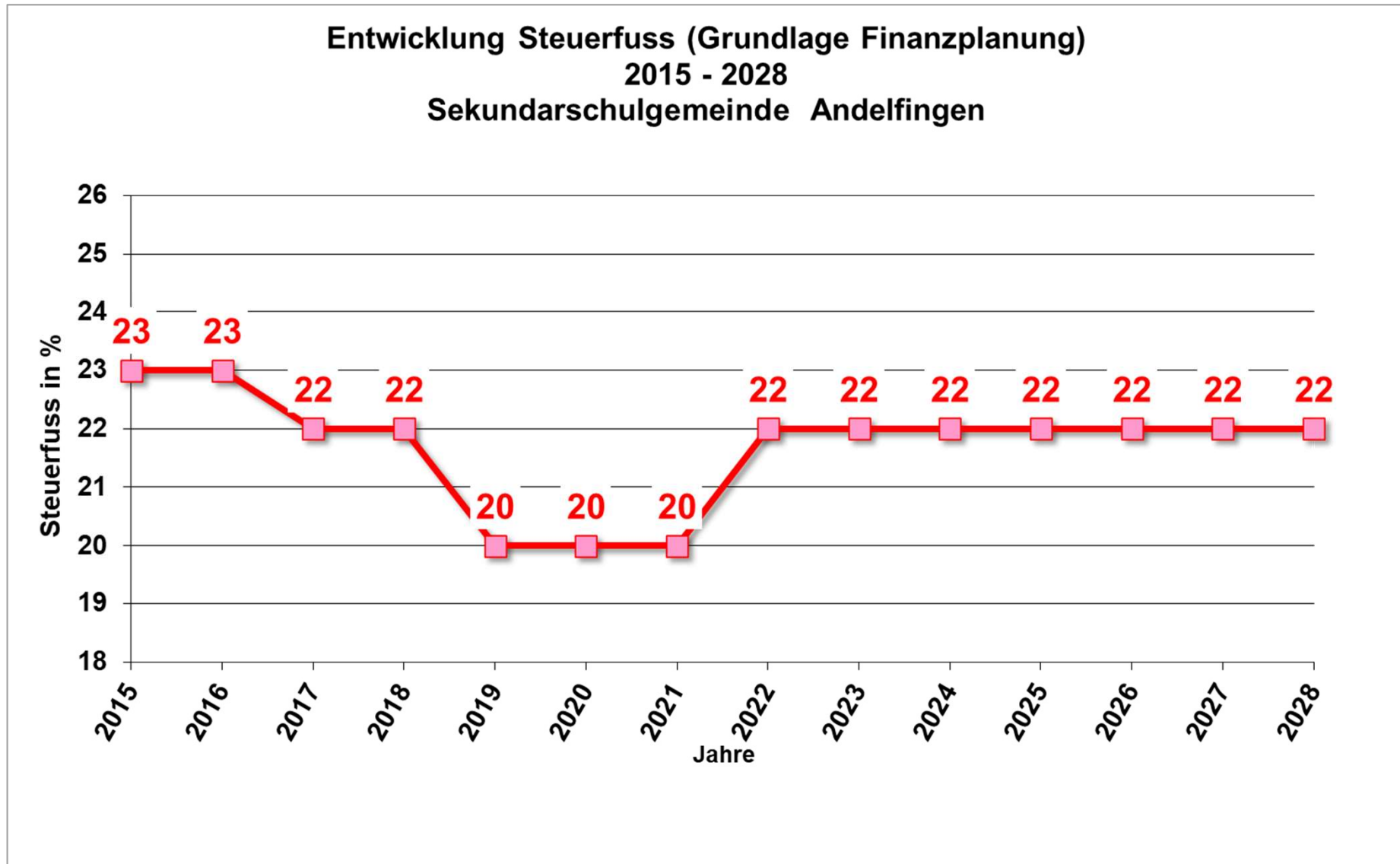
Grundlagen



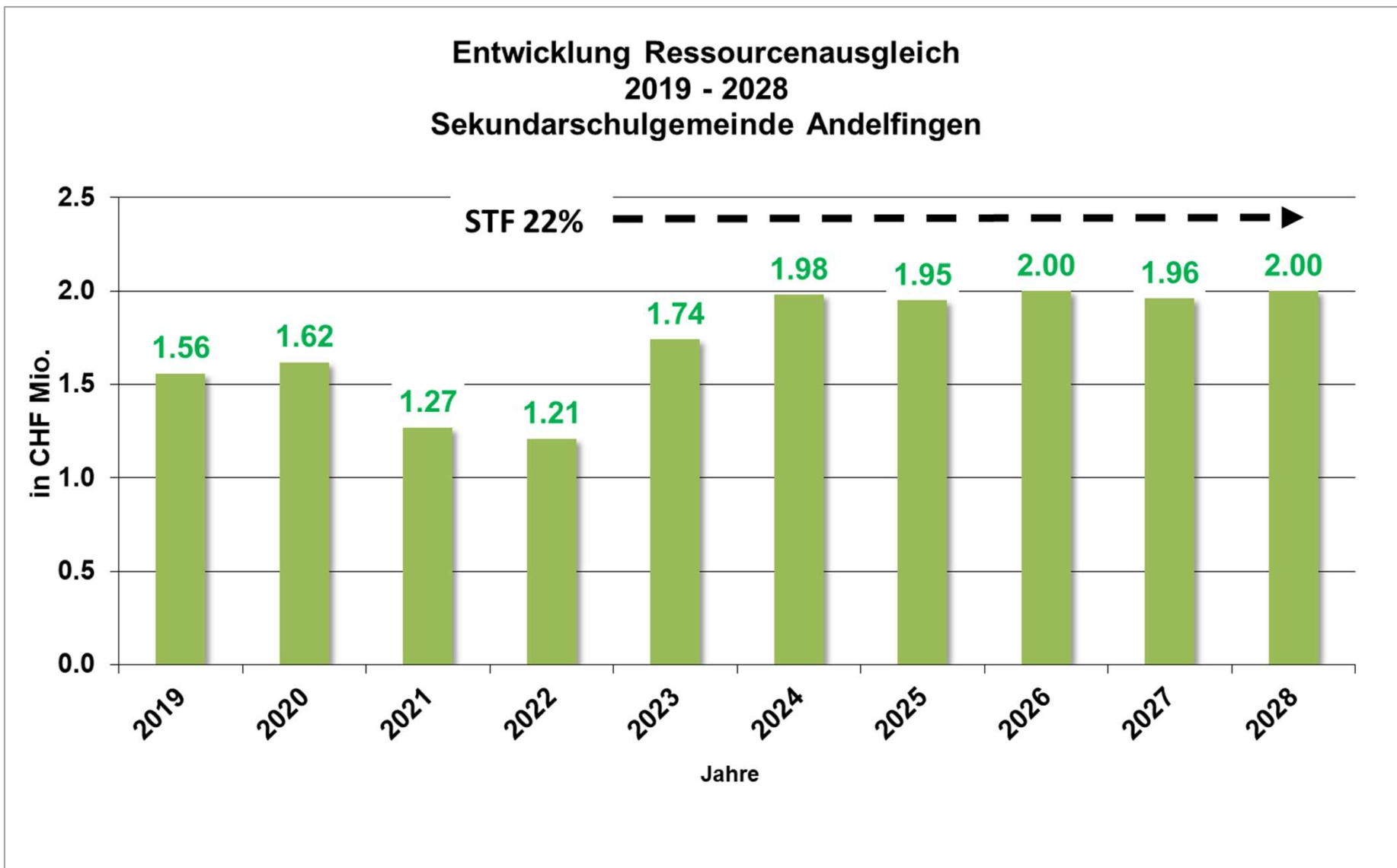
Grundlagen



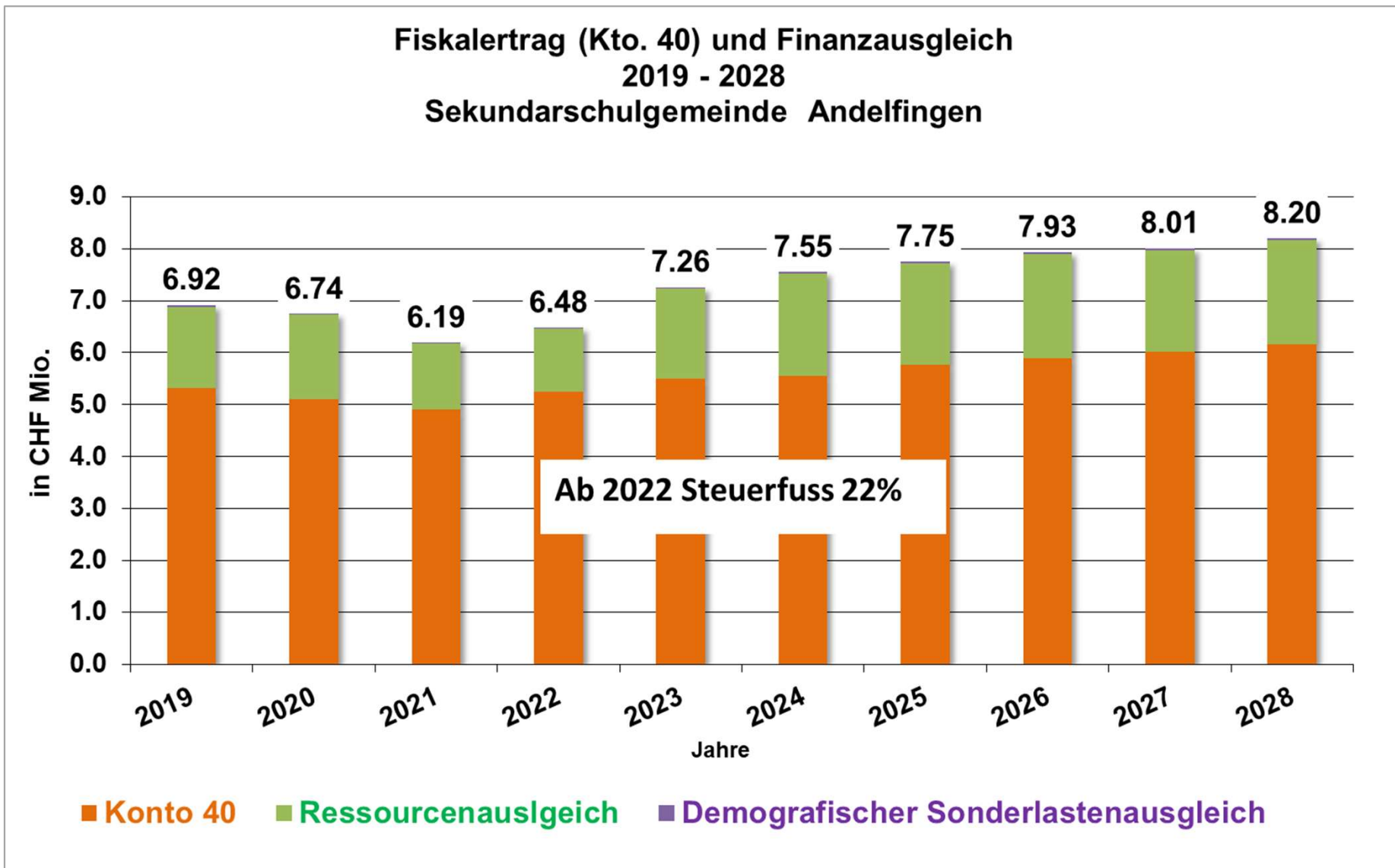
Grundlagen



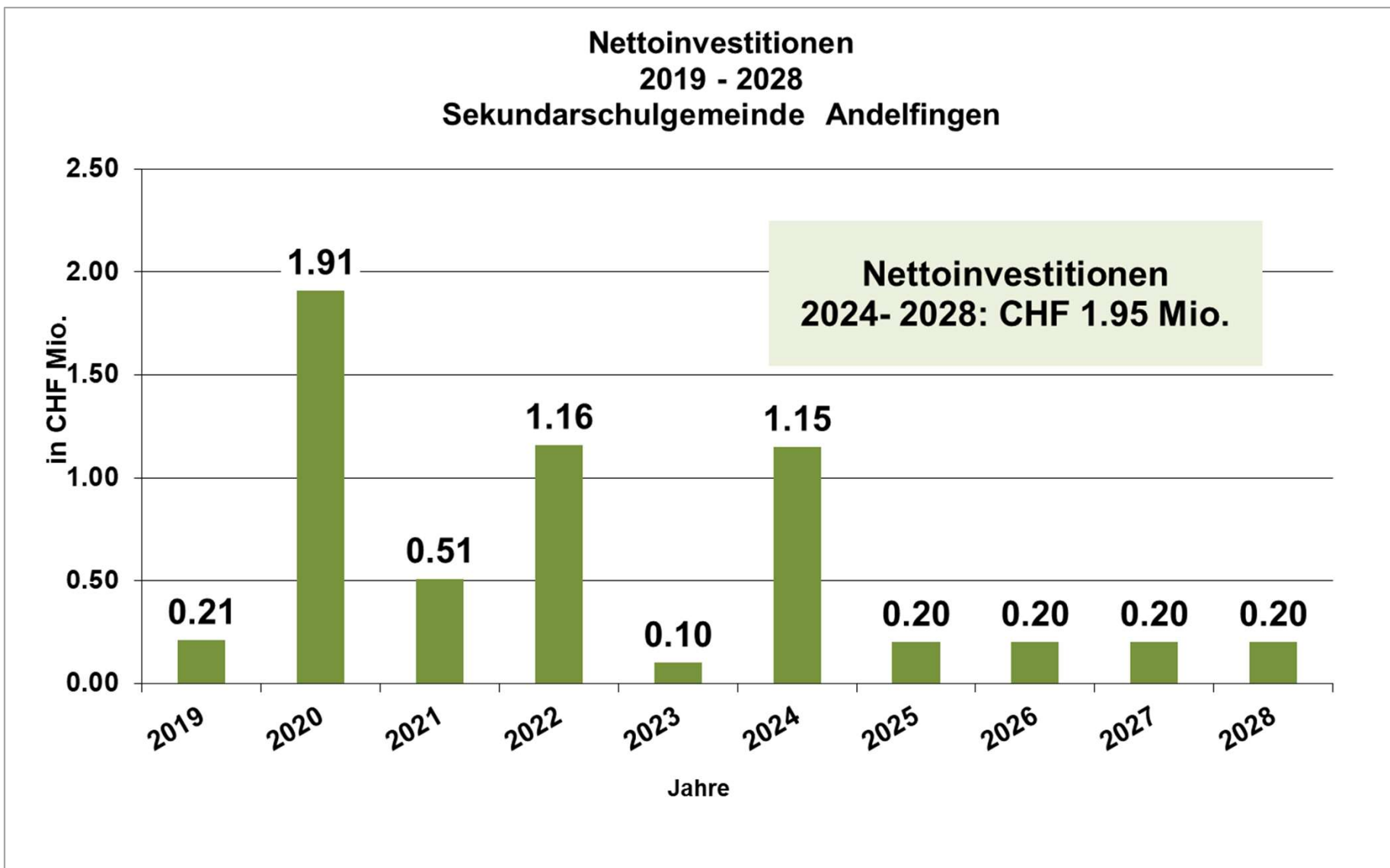
Grundlagen



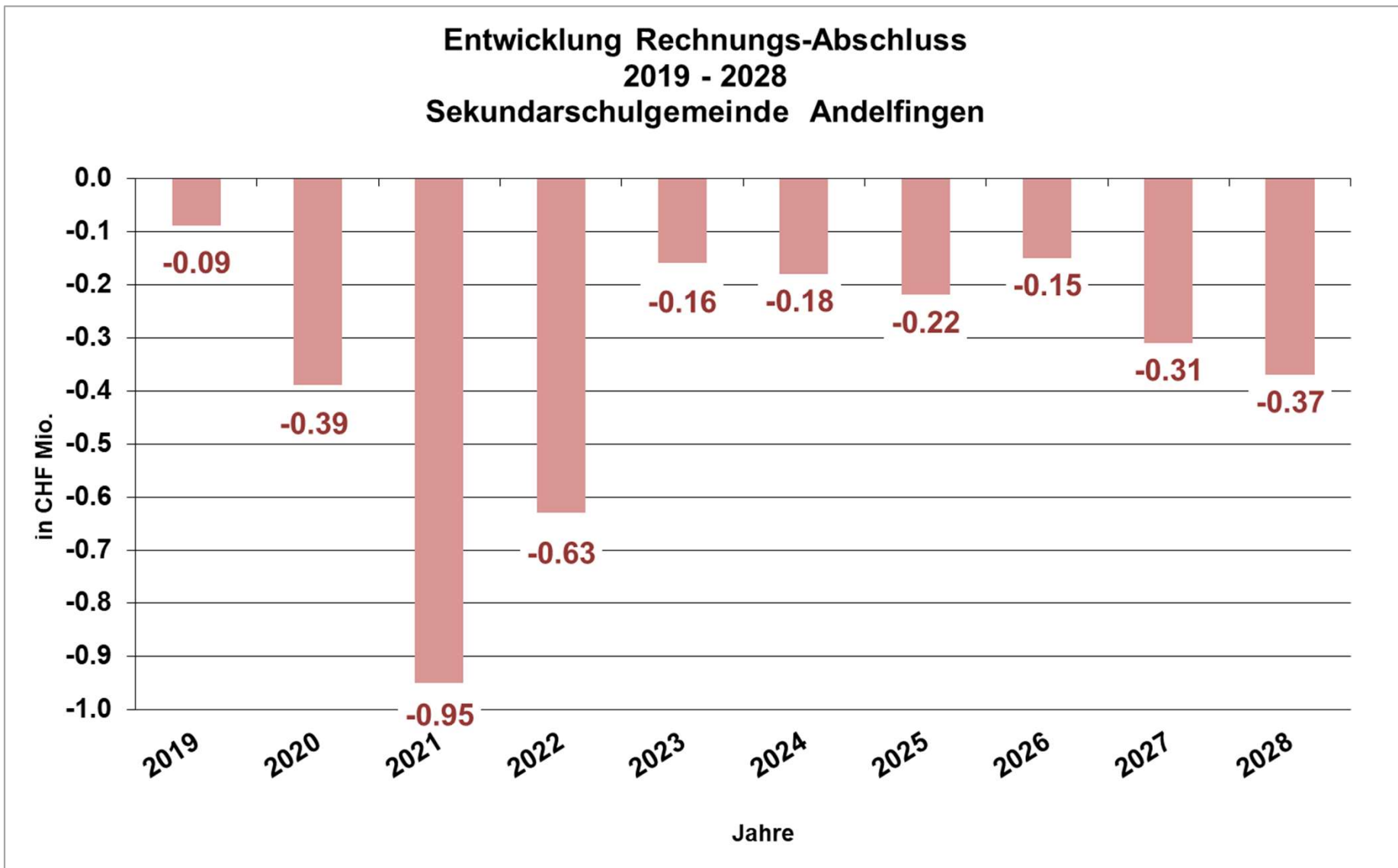
Grundlagen



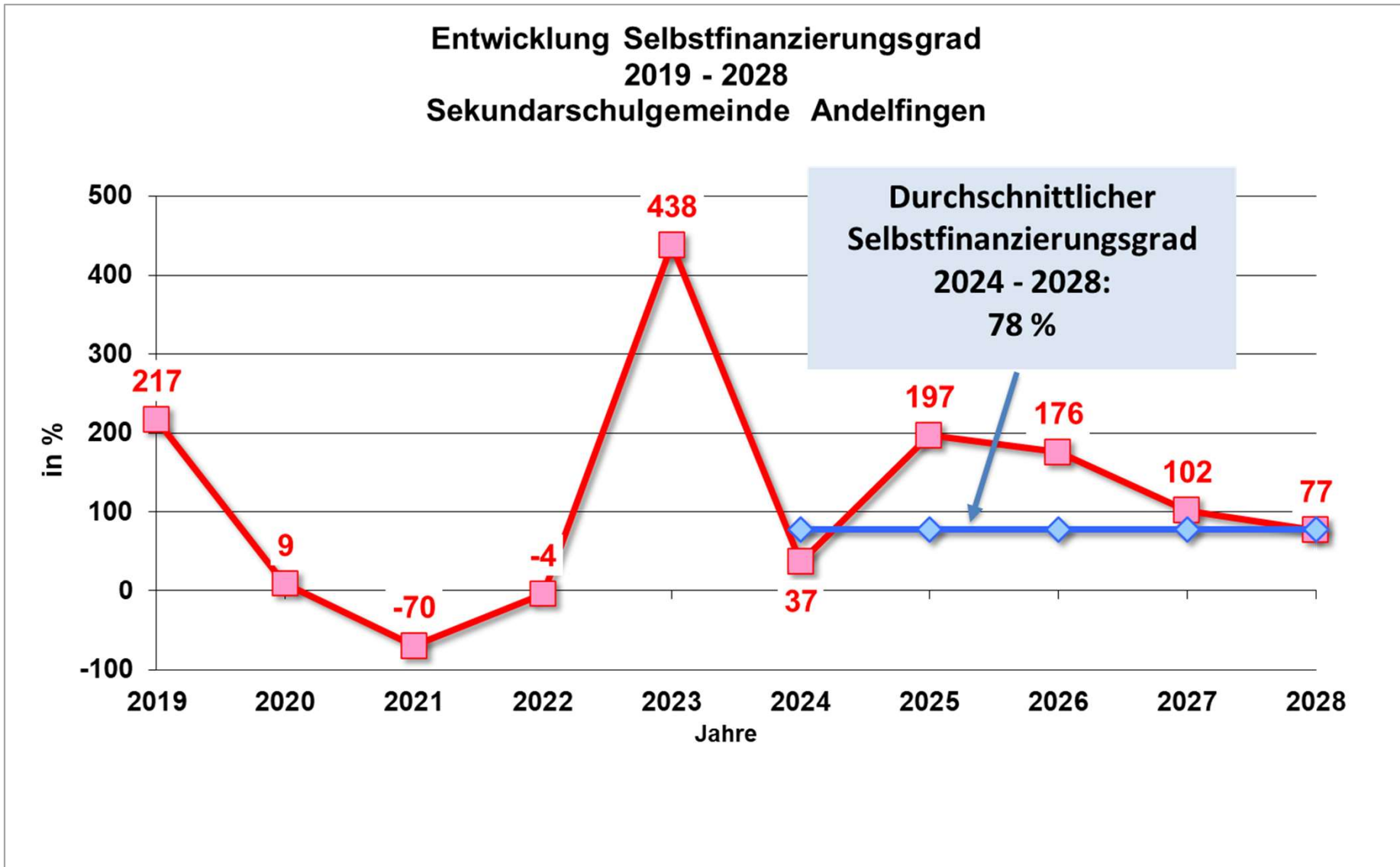
Grundlagen



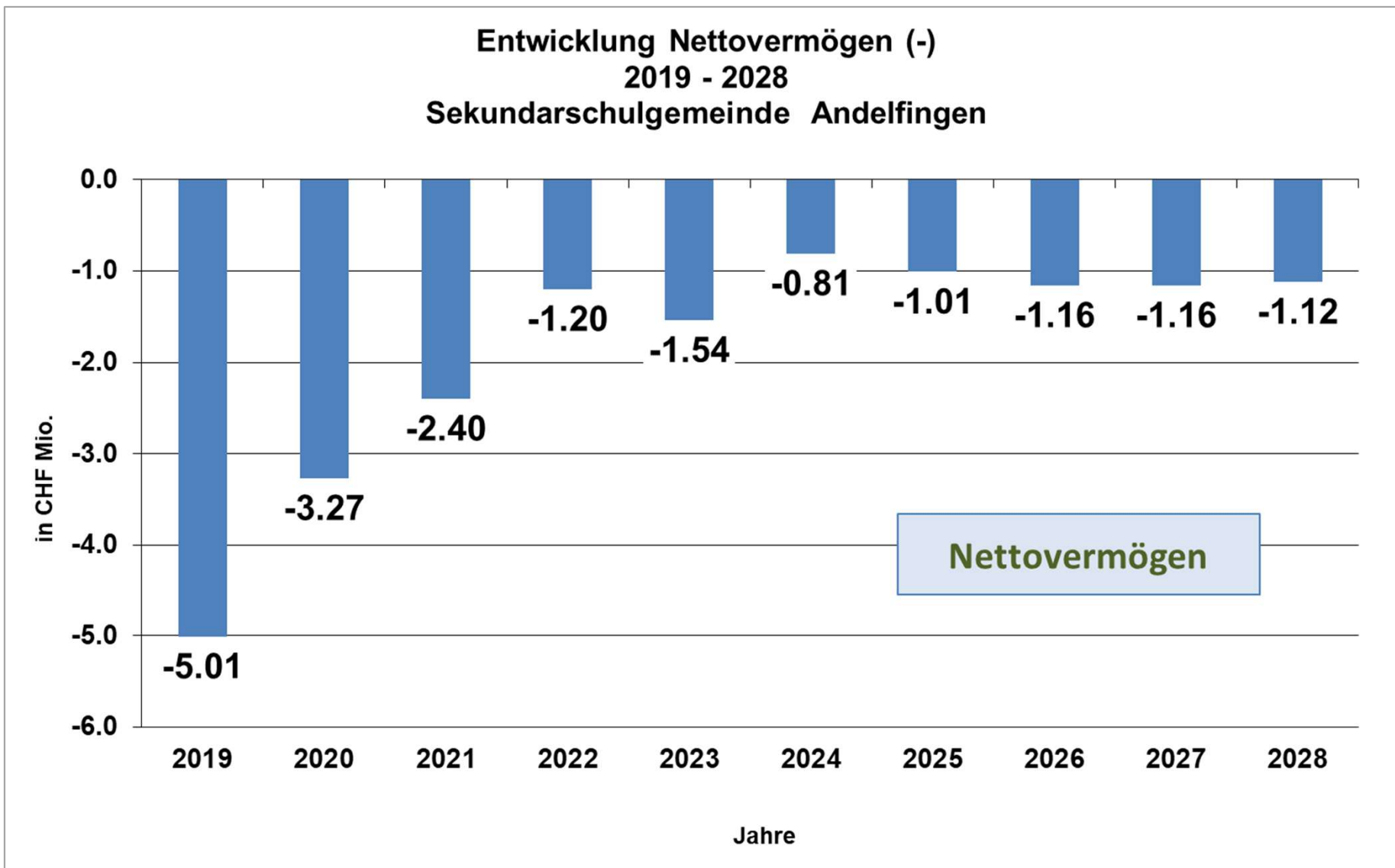
Resultate



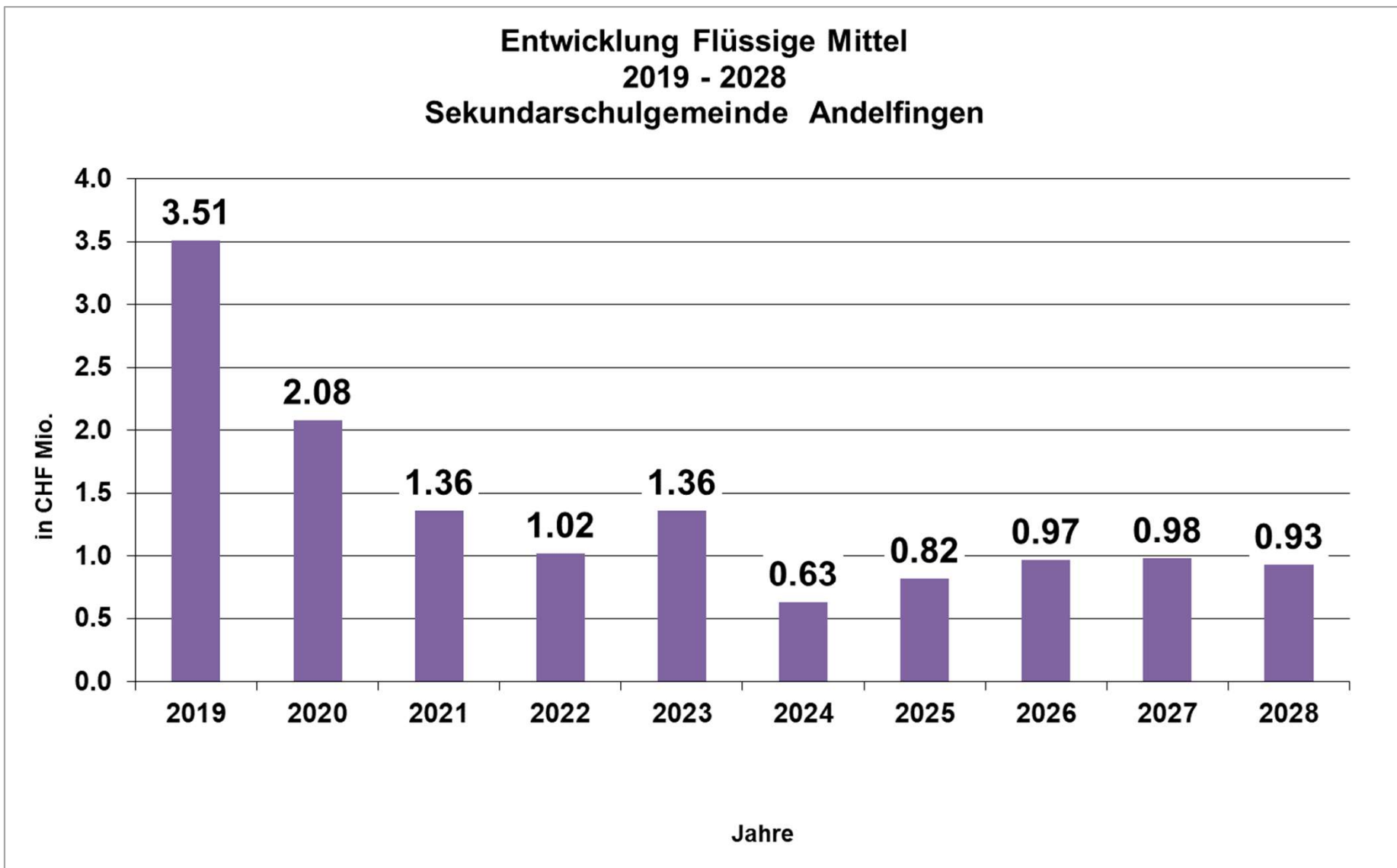
Resultate



Resultate



Resultate



Sekundarstufe	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
in CHF 1'000.-	2020	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Planerfolgsrechnung					aktualisiert					
Aufwand	7'447.8	7'397.6	7'348.7	7'530.7	7'660.7	7'991.3	8'230.5	8'357.1	8'606.1	8'859.6
30 Personal	828.0	997.8	1'122.4	1'043.8	1'043.8	1'133.9	1'179.3	1'226.5	1'275.6	1'326.6
31 Sach- übriger Betriebsaufwand	943.5	965.9	957.4	1'161.3	1'161.3	1'113.0	1'146.4	1'180.8	1'216.2	1'252.7
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	561.9	594.9	594.2	676.4	606.4	600.1	609.1	501.1	511.1	521.1
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36 Transferaufwand	5'114.4	4'839.0	4'674.7	4'649.2	4'849.2	5'144.3	5'295.7	5'448.7	5'603.2	5'759.2
37 Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ertrag	7'032.0	6'422.1	6'690.1	7'430.5	7'482.5	7'801.4	8'003.4	8'195.1	8'285.8	8'479.6
40 Fiskalertrag	5'106.1	4'904.4	5'246.3	5'448.0	5'500.0	5'553.0	5'762.0	5'889.0	6'016.0	6'155.0
42 Entgelte	195.5	131.2	128.5	138.0	138.0	153.0	157.6	162.3	167.2	172.2
43 Verschiedene Erträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46 Transferertrag	1'730.4	1'386.5	1'315.3	1'844.5	1'844.5	2'095.4	2'083.8	2'143.8	2'102.6	2'152.4
Rest	101.4	96.6	92.0	80.5	80.5	89.5	93.1	96.8	100.7	104.7
<i>Total Finanzausgleich</i>	<i>1'629.0</i>	<i>1'289.9</i>	<i>1'223.3</i>	<i>1'764.0</i>	<i>1'764.0</i>	<i>2'005.9</i>	<i>1'990.7</i>	<i>2'047.0</i>	<i>2'001.9</i>	<i>2'047.7</i>
<i>Ressourcenausgleich</i>	<i>1'615.8</i>	<i>1'265.8</i>	<i>1'207.4</i>	<i>1'744.6</i>	<i>1'744.6</i>	<i>1'980.1</i>	<i>1'953.0</i>	<i>2'003.0</i>	<i>1'959.0</i>	<i>2'006.0</i>
<i>Demografischer Sonderlastenausgleich</i>	<i>13.2</i>	<i>24.1</i>	<i>15.9</i>	<i>19.4</i>	<i>19.4</i>	<i>25.8</i>	<i>37.7</i>	<i>44.0</i>	<i>42.9</i>	<i>41.7</i>
47 Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-415.8	-975.5	-658.6	-100.2	-178.2	-189.9	-227.1	-162.0	-320.3	-380.0
34 Finanzaufwand	6.4	4.5	4.8	21.0	18.0	17.0	17.4	17.4	17.4	17.4
44 Finanzertrag	31.9	29.5	28.5	31.7	31.7	28.7	29.0	29.3	29.6	29.9
Ergebnis aus Finanzierung	25.5	25.0	23.7	10.7	13.7	11.7	11.6	11.9	12.2	12.5
Operatives Ergebnis	-390.3	-950.5	-634.9	-89.5	-164.5	-178.2	-215.5	-150.1	-308.1	-367.5
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ausserordentliches Ergebnis	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-390.3	-950.5	-634.9	-89.5	-164.5	-178.2	-215.5	-150.1	-308.1	-367.5

Sekundarstufe	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
in CHF 1'000.-	2020	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Planerfolgsrechnung Zusammenfassung					aktualisiert					
Aufwand	7'454.2	7'402.1	7'353.5	7'551.7	7'678.7	8'008.3	8'247.9	8'374.5	8'623.5	8'877.0
Ertrag	7'063.9	6'451.6	6'718.6	7'462.2	7'514.2	7'830.1	8'032.4	8'224.4	8'315.4	8'509.5
Ressourcenausgleich	1'615.8	1'265.8	1'207.4	1'744.6	1'744.6	1'980.1	1'953.0	2'003.0	1'959.0	2'006.0
Demografischer Sonderlastenausgleich	13.2	24.1	15.9	19.4	19.4	25.8	37.7	44.0	42.9	41.7
Abschluss	-390.3	-950.5	-634.9	-89.5	-164.5	-178.2	-215.5	-150.1	-308.1	-367.5
Investitionsplanung										
Ausgaben	2'256.4	510.5	1'293.7	100.8	100.8	1'150.0	200.0	200.0	200.0	200.0
Einnahmen	344.2	0.0	133.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Nettoinvestition	1'912.2	510.5	1'160.4	100.8	100.8	1'150.0	200.0	200.0	200.0	200.0
Nettoveränderungen FV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Selbstfinanzierung	171.6	-355.6	-40.7	586.9	441.9	421.9	393.6	351.0	203.0	153.6
Finanzierungsfehlbetrag	-1'740.6	-866.1	-1'201.1	486.1	341.1	-728.1	193.6	151.0	3.0	-46.4
Planbilanz										
Finanzvermögen	4'186.0	3'000.0	2'339.6	2'825.7	2'680.7	1'952.6	2'146.2	2'297.2	2'300.2	2'253.8
Verwaltungsvermögen	7'603.4	7'519.0	8'085.2	7'509.6	7'579.6	8'059.5	7'650.4	7'349.3	7'038.2	6'717.1
Total Aktiven	11'789.4	10'519.0	10'424.8	10'335.3	10'260.3	10'012.1	9'796.6	9'646.5	9'338.4	8'970.9
Kurzfristiges Fremdkapital	917.4	597.5	1'138.2	1'138.2	1'138.2	1'138.2	1'138.2	1'138.2	1'138.2	1'138.2
Langfristiges Fremdkapital	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Fremdkapital Total	917.4	597.5	1'138.2	1'138.2	1'138.2	1'138.2	1'138.2	1'138.2	1'138.2	1'138.2
Zweckgebundenes Eigenkapital	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Zweckfreies Eigenkapital	10'872.0	9'921.5	9'286.6	9'197.1	9'122.1	8'873.9	8'658.4	8'508.3	8'200.2	7'832.7
Eigenkapital Total	10'872.0	9'921.5	9'286.6	9'197.1	9'122.1	8'873.9	8'658.4	8'508.3	8'200.2	7'832.7
Total Passiven	11'789.4	10'519.0	10'424.8	10'335.3	10'260.3	10'012.1	9'796.6	9'646.5	9'338.4	8'970.9
Kennzahlen										
Selbstfinanzierungsgrad	9%	-70%	-4%	582%	438%	37%	197%	176%	102%	77%
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Nettoschulden / Nettovermögen(-)	-3'268.6	-2'402.5	-1'201.4	-1'687.5	-1'542.5	-814.4	-1'008.0	-1'159.0	-1'162.0	-1'115.6
Nettoschulden / Nettovermögen(-) je E. in CHF	-373	-272	-137	-189	-173	-90	-111	-127	-126	-121
Nettoverschuldungsquotient	-64%	-49%	-23%	-31%	-28%	-14%	-17%	-20%	-19%	-19%
Eigenkapitalquote	92%	94%	89%	89%	89%	89%	88%	88%	88%	87%
Zinsbelastungsquote	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Investitionsanteil	25%	7%	16%	1%	1%	13%	3%	2%	2%	2%
Steuerfuss Sekundarschulgemeinde	20%	20%	22%	22%	22%	22%	22%	22%	22%	22%