

Sekundarschule Unteres Furttal 8112 Otelfingen

Budget 2026

Ablieferung an Schulpflege	11.09.2025
Abnahmebeschluss Schulpflege	16.09.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22.09.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommi	15.10.2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	27.11.2025
Veröffentlichung	28.11.2025

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1	Bericht der Schulpflege	4-7
2	Anträge und Beschlüsse	8-10
	Budget	11
3	Steuerertrag und Steuerfuss	12
4	Finanzierung	13-14
5	Haushaltsgleichgewicht und Kennzahlen	15-16
6	Erfolgsrechnung	17
7	Investitionsrechnungen	18-19
	Budget - Details	20
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	21-23
9	Erfolgsrechnung	24-31
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	32
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	33-34
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	35
	Anhang zum Budget	36
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	37
14	Finanzkennzahlen	38

Kontakt

Sekundarschule Unteres Furttal
Ellenbergstrasse 6
8112 Otelfingen

Finanzvorstand: Josef Sautter

Rechnungsführer/in: Esther Strebel
044 244 52 02
schulgutsverwaltung@sekuf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Schulpflege

Einleitung und Zusammenfassung

Für die Finanzhaushalte der Zürcher Gemeinden ist in den kommenden Jahren grundsätzlich von einer leicht positiven Entwicklung auszugehen. Wie immer hat die SekUF die Steuerertragsschätzungen der vier Kreismunicipalitäten unverändert übernommen.

Die Realisierung der Schulraumerweiterung ist erfolgreich abgeschlossen worden. Die Folgekosten der Investitionen (Betriebskosten, Abschreibungen etc.) sowie die steigende Zahl der Schülerinnen und Schüler belasten die Rechnung wie vorgesehen zunehmend. Umso vorteilhafter für die SekUF, dass die Fremdfinanzierung in zwei Tranchen und mit unterschiedlichen Fristigkeiten zu vorteilhaften Konditionen abgeschlossen werden konnte. Dieser Umstand, in Kombination mit der Steuerfusserhöhung um zwei Prozentpunkte, die seit dem Rechnungsjahr 2023 in Kraft ist, stimmt uns zuversichtlich, dass wir die Fremdfinanzierung aus der Schulraumerweiterung in den nächsten Jahren massiv reduzieren können. In diesem Sinne wird auch das Budget 2026 weiterhin den Kurs der Schuldentilgung und Amortisationen verfolgen und von den übrigen Bereichen ein grosses Kostenbewusstsein abverlangen.

Den Prognosen folgend, dass die Entwicklung der Einnahmen in den nächsten Jahren auch weiterhin leicht zunehmen wird, geht die Schulbehörde davon aus, dass der Steuerfuss für die Finanzierung der Schulraumerweiterung ab dem Jahr 2028 wieder reduziert werden könnte.

a) Wirtschaftliche Lage der Sekundarschulgemeinde Unteres Furttal und ihre Entwicklung

Für das Jahr 2026 wird mit einem Gesamtaufwand von CHF 7'937'290.00 und einem Ertrag von CHF 7'949'385.00 gerechnet. Der daraus resultierende Ertragsüberschuss von CHF 12'095.00 erhöht das Eigenkapital.

Wie bereits in den Vorjahren erläutert, ist die SekUF hinsichtlich ihrer wirtschaftlichen Lage kurz und mittelfristig mit einigen Herausforderungen konfrontiert. Vor und nach der Jahrtausendwende sind leider nur die allernotwendigsten Baumassnahmen an den Schulanlagen durchgeführt worden. Der Nachholbedarf war entsprechend enorm.

Mit dem Bau der Doppelsporthalle ist bereits ab dem Jahr 2016 eine grosse Investition getätigt worden, die sich heute noch im Betrieb in jeder Beziehung bewährt. Durch die Inbetriebnahme der neuen Räumlichkeiten im Herbst 2024 ist nun auch die vorerst letzte Etappe der Schulraumerweiterung abgeschlossen worden. Die Investitionen von rund CHF 8.88 Mio. waren im Investitions- und Finanzplan budgetiert. Der Kredit für die Schulraumerweiterung wurde im November 2021 mit grosser Mehrheit angenommen. Die Abrechnung des Baukredits wird der Schulgemeindeversammlung voraussichtlich im Juni 2026 zur Genehmigung vorgelegt.

Weitere grosse Investitionen sind kurz- bis mittelfristig nicht geplant. Es gilt aber zur Kenntnis zu nehmen, dass sich die SekUF mit einem Liegenschaftsbestand konfrontiert sieht, der sich weitgehend im letzten Drittel seiner Lebensdauer befindet.

b) Infrastruktur

Die Zusammenarbeit mit dem Hausdienst der Primarschule Otelfingen im Rahmen einer Leistungsvereinbarung ist ein wichtiger Faktor zur effizienten Nutzung der personellen und finanziellen Mittel. Die Gewährleistung des Unterhaltes und die Dienstleistungserbringung gegenüber der Schulangehörigen und externen Nutzenden der Schulanlage geniessen erste Priorität. Die Zusammenarbeit ist solide auf gutem Niveau, woran wir auch in den kommenden Jahren festhalten möchten.

Folgende Investitionen und Arbeiten im Bereich Infrastruktur sollen im nächsten Kalenderjahr getätigt werden:

- Die Beleuchtung des roten Sportplatzes ist mangelhaft. Diese muss, auch unter Berücksichtigung der Energieeffizienz, erneuert werden.
- Der Sportplatz soll durch eine, gemeinsam mit dem Schülerparlament konzipierten Workout-Zone erweitert werden. Diese Form eines Outdoor-Fitnessparks kann auch durch die Öffentlichkeit genutzt werden.
- Des Weiteren muss im Aussenbereich der Bodenbelag rund um die grosse Linde vor dem Haupteingang erneuert werden. Im Zuge dieser Arbeiten ist auch eine Rundbank um die Linde geplant, so dass den Schülerinnen und Schülern eine weitere Sitzgelegenheit mit etwas natürlichem Schatten zur Verfügung steht.
- Im Bibliotheksgebäude wird der Eingangsbereich neu gestrichen.

c) Stand ihrer Aufgabenerfüllung

Im Sommer 2025 konnte erneut mit vier neuen Klassen im 7. Schuljahr gestartet werden. Damit führt die SekUF nun 13 Klassen. Es gehen aktuell ca. 235 Lernende hier zur Schule. Es ist davon auszugehen, dass im nächsten Schuljahr mit ähnlichen Zahlen gerechnet werden kann. Dies hat Auswirkungen auf die Infrastruktur, die Beschaffung von Verbrauchsmaterial und Lehrmittel und Anstellung von Personal. Im IT-Bereich wird jeder neue Klassenzug der 7. Klasse mit persönlichen Laptops ausgerüstet.

Erfreulicherweise waren an der SekUF per Ende Schuljahr 2024/25 keine Personalabgänge zu verzeichnen. Dies ist ein sehr gutes Zeugnis für die Kultur des Schulbetriebes und die hohe Zufriedenheit der Mitarbeitenden an der SekUF. Aufgrund von unfallbedingten Absenzen sind drei Lehrpersonen mit einem Teilzeitpensum zum Team dazugestossen, so dass das neue Schuljahr wiederum im Vollbestand an Lehrkräften in Angriff genommen werden konnte. Aktuelle sind an der SekUF 34 Lehrpersonen beschäftigt. Der durchschnittliche Beschäftigungsgrad liegt bei 55 %.

Als Verbandsgemeinde des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf bezieht die SekUF Leistungen aus den Bereichen Schulpsychologie und Logopädie. Schulpsychologische Abklärungen dienen als Grundlage zur Anordnung von sonderpädagogischen Massnahmen. Die Wirkung und die Notwendigkeit von sonderpädagogischen Massnahmen wird kontinuierlich überprüft. Die interdisziplinäre Zusammenarbeit ist dabei wichtig und findet unter der Leitung der Schulpflege statt.

Eine Zusammenarbeit mit dem Amt für Jugend und Berufsberatung (AJB) findet auf Ebene der Schulsozialarbeit statt, wie auch im Kontext der Berufsberatung.

Das vom Bund unterstützte LIFT-Programm bereitet Jugendliche ab dem 7. Schuljahr mit erschwerter Ausgangslage (ungenügende Schulleistungen, Motivationsprobleme, ungenügende Unterstützung aus

dem Umfeld) gezielt auf den Berufseinstieg vor. Diese Jugendlichen sind von der 7. bis 9. Klasse wöchentlich 2 bis 4 Stunden an einem sogenannten Wochenarbeitsplatz (WAP) in einem Gewerbebetrieb der Region tätig. Ziel ist ein erstes Kennenlernen der Arbeitswelt und die Förderung von Selbst- und Sozialkompetenzen. Aufgrund des hohen Interesses seitens der Jugendlichen wird erstmals ein zweiter Lift-Modulkurs geführt.

Für das 10. Schuljahr besteht eine Leistungsvereinbarung mit der Berufswahlschule Bülach, die den gesetzlichen Bildungsauftrag gemäss Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Berufsbildung (EG BGG) erfüllt.

Die SekUF bietet ihr musikalische Bildung seit dem Schuljahr 2022/23 mittels Anschlussvertrag der ehemaligen MUF (Musikschule unteres Furttal) durch die Musikschule Regensdorf an. Dadurch konnte das musikalische Bildungsangebot weiter ausgebaut und langfristig sichergestellt werden. Die SekUF überlässt den Musiklehrkräften einzelne Schulzimmer und Räumlichkeiten auf ihrem Schulgelände zur Nutzung.

Zur Weiterführung der gemeinsamen Jugendarbeit im Unteren Furttal haben sich die beteiligten Gemeinden auf die Gründung eines Zweckverbands geeinigt. Bei der Annahme der Vorlage am 28. September 2025 durch die Stimmberechtigten wird per 1. Januar 2026 der Zweckverband Jugendarbeit Unteres Furttal (JUF) gegründet und der Betrieb der gemeinsamen Jugendarbeit im Unteren Furttal weitergeführt. Die durch das Bevölkerungswachstum zunehmende Anzahl an Jugendlichen, sowie die steigenden Anforderungen an eine professionelle Jugendarbeit führen dazu, dass die Kosten für die Jugendarbeit steigen. Zudem wird seit dem 1. Juli 2025 von der Gemeinde Otelfingen ein Baurechtszins für das Grundstück, auf dem sich die Container des Jugendtreffs befinden, verrechnet.

d) Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget 2026 gegenüber dem Budget 2025

Infolge der Schulraumerweiterung hat die SekUF im Jahr 2023 den Steuerfuss um zwei Prozentpunkte erhöht. Nachdem der Neubau der Schulraumerweiterung im Jahr 2023 und der Umbau im 2024 in Betrieb genommen werden konnten, erhöhen sich die Abschreibungen für das Jahr 2026 planmässig um rund CHF 47'160 auf CHF 757'960.

Infolge einer zusätzlichen Klasse erhöht sich die Lehrerbesoldung auf CHF 2'450'000. Bei der Sonderschulung konnten die Kosten um CHF 20'000 auf CHF 530'000 reduziert werden. Dies hauptsächlich dadurch, weil Schülerinnen und Schüler mit integrativen Sonderschulsettings an der SekUF beschult werden. Deshalb haben sich die Besoldungen für die Klassenassistenten um CHF 70'000 auf CHF 300'000 erhöht. Es ist sehr erfreulich, dass mehr Schülerinnen und Schüler an Kantonale Mittelschulen gehen; die Beiträge hierfür haben sich um 53'650 auf CHF 382'800 erhöht. Für die externe Förderung von Begabten haben sich die Beiträge um 59'900 auf 119'400 erhöht.

Der zentrale Server der Schule inkl. Software muss nach sieben Jahren Betriebszeit für CHF 48'500 ersetzt werden. Gleichzeitig wird auch die bereits installierte Firewall sicherheitstechnisch erweitert. Wie jedes Jahr wird der neue Klassenzug mit 75 Laptops für die Schülerinnen und Schüler und für rund CHF 60'000 ausgestattet. Vier Laptops für Lehrpersonen im Wert von CHF 6'000 werden beschafft.

Die Schulraumerweiterung erhöhte die Fremdfinanzierung um rund CHF 5 Mio. Um diesen baldmöglichst wieder abbauen zu können, wird auch im Jahr 2026 eine finanzpolitische Reserve von CHF 200'000 gebildet. Weitere Details sind den „Erläuterungen zur Erfolgsrechnung“ zu entnehmen.

Bei den Einnahmen erhöhen sich die allgemeinen Gemeindesteuern um CHF 671'600, gleichzeitig reduziert sich der Finanz- und Lastenausgleich um CHF 104'400. Das Budget für das Jahr 2026 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 12'095.00 ab.

Otelfingen, im September 2025
Sekundarschulpflege Unteres Furttal

Antrag der Schulpflege

- 1 Die Schulpflege hat das **Budget 2026** der Sekundarschule Unteres Furtal genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	7'937'290.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'306'585.00
Zu deckender Aufwandüberschuss durch Steuern	Fr.	5'630'705.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	298'500.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	15'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	283'500.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	23'511'666.67
---	------------	----------------------

Steuerfuss 24%

Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	5'630'705.00
Steuerertrag bei 24 %	Fr.	5'642'800.00
Ertragsüberschuss	Fr.	12'095.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2026 der Sekundarschule Unteres Furtal zu genehmigen und den Steuerfuss auf 24 % (Vorjahr 24 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8112 Otelfingen, 16.09.2025
Sekundarschulpflege Unteres Furtal

Schulpflegepräsident

Leiterin Schulverwaltung


Reto Gross


Bettina Dal Pont

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	7'937'290.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'306'585.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss durch Steuern	Fr.	5'630'705.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	298'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	15'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	283'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2026 der Sekundarschule Unteres Furtal entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	23'511'666.67
Steuerfuss		24%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag der Sekundarschule Unteres Furtal auf 24 % (Vorjahr 24 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8114 Dänikon, 24.10.2025

Rechnungsprüfungskommission Sekundarschule Unteres Furtal

Roger Käslin
Präsident

Sarah Schwander
Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2026** der Sekundarschule Unteres Furtal am 27.11.2025 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	7'937'290.00
Gesamtertrag	Fr.	7'949'385.00
Ertragsüberschuss	Fr.	12'095.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	298'500.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	15'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	283'500.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) Fr. 23'511'666.67

Steuerfuss 24%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Schulgemeinde Sekundarschule Unteres Furtal für das Jahr 2026 wird auf 24 % (Vorjahr 24 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8112 Otelfingen, 27.11.2025

Namens der Gemeindeversammlung Sekundarschule Unteres Furtal

Schulpräsident

Leiterin Schulverwaltung

Reto Gross

Bettina Dal Pont

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	7'937'290	7'547'530
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	2'306'585	2'293'945
zu deckender Aufwandüberschuss	5'630'705	5'253'585

Steuererträge und Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	23'511'666.67	21'916'667.67
Steuerfuss	24%	24%
Zusammensetzung Steuerertrag		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	5'642'800	5'260'000
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	0	0
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	0	0
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	0	0
Steuerertrag Rechnungsjahr	5'642'800	5'260'000
Steuerertrag Rechnungsjahr	5'642'800	5'260'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		
Ertragsüberschuss (+)/Aufwandüberschuss (-)	12'095	6'415

Budget 2026

Finanzierung

Finanzierung							
in CHF	Konten	Total Gemeindehaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
		Budget 2026	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	12'095	6'415	12'095	6'415	0	0
- Aufwandüberschuss	- 9001	0	0	0	0	0	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366	757'960	710'800	757'960	710'800	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	200'000	200'000	200'000	200'000	0	0
Selbstfinanzierung		970'055	917'215	970'055	917'215	0	0
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		283'500	237'000	283'500	237'000	0	0
Veränderung der Nettoverschuldung		686'555	680'215	686'555	680'215	0	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		342	387	342	387	0	0

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.

> 100 % sehr gut
80 - 100 % gut
50 - 80 % genügend
0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Budget 2026

Budget 2025 Rechnung 2024

Die Sek UF verfügt über keine Eigenwirtschaftsbetriebe.

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Gemäss Gemeindeordnung der Sekundarschule Unteres Furttal vom 04.03.2018, Art. 5 Mittelfristiger Ausgleich gilt: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von 8 Jahren ausgeglichen ist. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich gegenüber drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das zukünftige Budgetjahr und drei Planjahre.

	abgeschlossene Rechnungsjahre			laufendes Jahr	künftiges Budget- jahr	drei Planjahre			mittel- fristiger Ausgleich Total
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Aufwandüberschuss									
Ertragsüberschuss	252'338	286'272	2'568	6'415	12'095	10'000	10'000	10'000	589'688

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).

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

Finanzvermögen per 31.12.2024	4'337'243.29
./. Fremdkapital per 31.12.2024	12'630'719.59

=Nettoschuld per 31.12.2024 **-8'293'476.30**

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen **-8'293'476.30**

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	757'960.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	169'284.00

Total zulässiger Aufwandüberschuss **927'244.00**

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	200'000.00

Kennzahlen

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.

> 25 %

Richtwerte

genügend

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

< 25 %

ungenügend

2026	2027	2028	2029	Ø
0%	0%	0%	0%	0%

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%.

< 5 %

Richtwerte

genügend

> 5 %

ungenügend

2026	2027	2028	2029	Ø
0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

Investitionsanteil

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

> 10 %

Richtwerte

genügend

< 10 %

ungenügend

2026	2027	2028	2029	Ø
4.0%	0.8%	0.8%	0.8%	1.6%

Budget 2026

Sekundarschule Unteres Furttal

gestufter Erfolgsausweis

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30 Personalaufwand	844'070	790'260	787'403.50
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'167'430	1'162'400	1'228'084.61
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	757'960	710'800	724'995.85
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	4'811'580	4'506'420	4'587'383.15
37 Durchlaufende Beiträge			
Total Betrieblicher Aufwand	7'581'040	7'169'880	7'327'867.11
40 Fiskalertrag	6'909'600	6'238'000	6'643'102.59
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	130'500	99'400	94'696.59
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	899'285	1'206'545	1'282'356.35
47 Durchlaufende Beiträge			
Total Betrieblicher Ertrag	7'939'385	7'543'945	8'020'155.53
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	358'345	374'065	692'288.42
34 Finanzaufwand	156'250	177'650	158'870.98
44 Finanzertrag	10'000	10'000	19'150.57
Ergebnis aus Finanzierung	-146'250	-167'650	-139'720.41
Operatives Ergebnis	212'095	206'415	552'568.01
38 Ausserordentlicher Aufwand	200'000	200'000	550'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	-200'000	-200'000	-550'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	12'095	6'415	2'568.01
39 Interne Verrechnungen : Aufwand			
49 Interne Verrechnungen : Ertrag			
1 Total Aufwand	7'937'290	7'547'530	8'036'738.09
1 Total Ertrag	7'949'385	7'553'945	8'039'306.10

Investitionsrechnung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Investitionsausgaben	298'500	237'000	1'948'878.88
50 Sachanlagen	298'500	237'000	1'948'878.88
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
53			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge			
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
58			
Investitionseinnahmen	15'000		
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
61 Rückerstattungen			
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	15'000		
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
68			
Ergebnis Investitionsrechnung	-283'500	-237'000	-1'948'878.88
Selbstfinanzierung	970'055	917'215	1'277'563.86
Finanzierungsergebnis	686'555	680'215	-671'315.02

Budget 2026

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben Netto Ausgaben	298'500	298'500	237'000	237'000	2'025'501.23	76'622.35 1'948'878.88
50	Sachanlagen Netto Ausgaben	298'500	298'500	237'000	237'000	2'025'501.23	76'622.35 1'948'878.88
59	Übertrag an Bilanz						
6	Investitionseinnahmen Netto Einnahmen	298'500	298'500	237'000	237'000	1'948'878.88	1'948'878.88
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung Netto Einnahmen	15'000	15'000				
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						
69	Übertrag an Bilanz Netto Einnahmen	283'500	283'500	237'000	237'000	1'948'878.88	1'948'878.88
	Total	298'500	298'500	237'000	237'000	2'025'501.23	2'025'501.23
	Gesamttotal	298'500	298'500	237'000	237'000	2'025'501.23	2'025'501.23

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen im Finanzvermögen.

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Kein interner Zinssatz festgelegt, da keine interne Verzinsungen.

Konto		Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
2130 Sekundarschule					
3020.01	Besoldung von Lehrkräften, Klassenassistenzen	300'000	230'000	70'000	Durch die Integration von Schülerinnen und Schüler (ISR) haben sich die Besoldungen für Schulassistenzen erhöht; gleichzeitig konnten dadurch höhere Kosten für eine externe Sonderschulung vermieden werden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200	14'720	4'480	Infolge der höheren Besoldung erhöhen sich auch die AG-Beiträge.
3104.12	Hauswirtschaft	48'300	42'900	5'400	Mehrkosten infolge zusätzlicher Schülerinnen und Schüler und höherer Lebensmittelpreise.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'700	23'200	9'500	Im 2026 wird das Notfallkonzept erneuert. Zudem werden die Zivis, die zur Entlastung des Schulbetriebs eingesetzt werden, zukünftig beim Wechsel mit einer Überlappung budgetiert.
3151.10	Unterhalt Audio/Video/ Apparate	8'000	12'000	-4'000	Voraussichtlich müssen 2026 weniger Geräte ersetzt werden.
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	17'500	14'000	3'500	Der langjährige Vertrag für das Kopier-/Scan-/Druckgeräts ist ausgelaufen. Der neue Vertrag hat zu Mehrkosten, im Wesentlichen infolge der Teuerung der letzten Jahre, geführt.
3320.00	Planmässige Abschreibungen EDV	88'200	81'100	7'100	Durch Preissteigerungen bei den Laptops für die Schülerinnen und Schüler haben sich die Abschreibungen erhöht.
3611.01	Entschädigung an Kanton, Lehrerbesoldung	2'450'000	2'200'000	250'000	Infolge der Zunahme der Schülerinnen und Schüler müssen inzwischen alle 3 Klassenzüge mit 4 Klassen geführt werden. Durch die zusätzliche Schulklasse hat sich die Lehrerbesoldung erhöht.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbänden	56'900	1'000	55'900	Zunahme infolge zusätzlicher fremdplatzierter Schülerinnen und Schüler an Drittschulen.
3612.02	Entschädigung an Sonderschulung für Begabte	119'400	59'500	59'900	Zunahme infolge zusätzlicher Schülerinnen und Schüler an Sonderschulen für Begabte.
3631.01	Beitrag an Kantonale Mittelschulen	382'800	329'150	53'650	Zunahme infolge von mehr Schülerinnen und Schüler an Mittelschulen.
2140 Musikschulen					
3636.00	Beiträge an Musikschule	74'300	57'600	16'700	Durch die kantonal verordneten Lehrer-Lohnanpassungen und mehr Schüleranmeldungen werden die Kosten im 2026 steigen.
2170 Schulliegenschaften					
3080.00	Aushilfenentschädigungen	-	55'000	-55'000	Die Arbeiten werden durch Drittfirmen erledigt und neu auf Konto 2170.3130.00 budgetiert und verbucht.
3120.02	Strom	61'000	52'000	9'000	Die Strompreise sind gestiegen; dies war im Budget 2025 noch nicht so abgebildet.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'800	26'200	29'600	Die hier verbuchten Dienstleistungen der Primarschule werden neu auf dem Konto 2170.3612.00 budgetiert. Neu werden auf dem Konto 2170.3130.00 die Reinigungsleistungen der Drittfirma budgetiert (vorher Konto 2170.3080.00).

3140.00	Unterhalt an Grundstücken	17'000	38'000	-21'000	Für das Jahr 2026 ist die Instandstellung des Platzes rund um die Linde vor dem Haupteingang vorgesehen. Der Boden ist stark aufgerissen und deshalb ein Sicherheitsrisiko.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'500	95'000	-29'500	Nebst den jährlich wiederkehrend anfallenden Unterhaltsarbeiten sind Malerarbeiten am Eingang des Bibliotheksgebäude geplant.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	660'100	620'500	39'600	Durch die Investitionen der Vorjahre erhöhen sich die Abschreibungen.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden/ Zweckverbände	275'500	258'000	17'500	Neu werden auf dem Konto 2170.3612.00 sämtliche Kosten der Primarschule Otelfingen im Zusammenhang mit dem gemeinsamen Hausdienst budgetiert (vorher teilweise auf Konto 2170.3130.00)
2180 Mittagstisch					
3010.05	Lohn Mittagstisch	36'400	26'200	10'200	Die Anzahl der angemeldeten Schülerinnen und Schüler hat weiter zugenommen. Entsprechend musste die Anzahl des Aufsichtspersonals erhöht werden.
4260.00	Elternbeitrag Mittagstisch	11'500	0	11'500	Ab dem neuen Schuljahr wird ein Unkostenbeitrag für die Nutzung des Mittagstisch erhoben.
2190 Schulleitung					
3090.00	Aus-/Weiterbildung	1'000	14'000	-13'000	Die Schulleitungen haben ihre Ausbildungen abgeschlossen.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000	2'000	4'000	Infolge der Wahlen werden zusätzliche Publikationen notwendig.
3130.04	Unterrichts- & Organisationsentwicklung	37'000	21'400	15'600	Für das kommende Jahr werden die Ansätze der Vorjahre von rund CHF 34'000 zuzüglich eine Retraite von CHF 3'000 für die neue Schulpflege geplant.
3612.02	Entschädigungen JUF	61'980	37'400	24'580	Die Kostenanpassung erfolgen auf Grundlage der Neuorganisation des JUF in einenen Zweckverband mit neuen Leistungserbringern für die JUF-Angebote
2191 Schulverwaltung					
3010.00	Löhne Sekretariat und Schulgut	186'000	164'600	21'400	Durch einen personellen Wechsel haben sich die Qualifikationen bei der Schulverwaltung erhöht, wodurch sich die Löhne erhöhen.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	26'860	21'500	5'360	Infolge der gestiegenen Lohnkosten, sowie der Altersentwicklung erhöhen sich die Beiträge an die Pensionskasse.
3130.03	Archivierungskosten	-	10'000	-10'000	Da im 2025 umfangreichere Archivierungsarbeiten durchgeführt werden, werden im 2026 keine Arbeiten notwendig.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'000	35'000	-15'000	Da in den Jahren 2024 und 2025 geplante Softwareumstellungen durchgeführt wurden, reduzieren sich im Jahr 2026 die Kosten wieder auf die normalen Unterhaltskosten.
2192 Volksschule, Sonstiges					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter Fachexperten usw.	15'000	5'000	10'000	Es wird mit einem höheren Aufwand für externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. gerechnet.
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	83'000	76'710	6'290	Der prognostizierte Bezug von Leistungen des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf ist tiefer als im Vorjahr.

2200 Sonderschulung					
3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	530'000	550'000	-20'000	Unter Berücksichtigung der Ein- und Austritte wird von einer geringen Kostenreduktion für die externe Sonderbeschulung ausgegangen.
3636.02	Beiträge an private Sonderschulen und Heime/Transport	55'000	50'000	5'000	Infolge spezifischer Bedürfnisse der Sonderschülerinnen und Sonderschüler ist mit einer Steigerung der Transportkosten zu rechnen.
4230.02	Elternbeiträge Verpflegungskosten	5'000	15'000	-10'000	Es sind weniger Elternbeiträge als im Vorjahr zu erwarten.
4330 Schulgesundheit					
3136.00	Schularztkosten	6'000	9'000	-3'000	Infolge der Kosten der letzten Jahre werden weniger Schularztkosten erwartet.
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	22'000	18'000	4'000	Infolge der Kosten der letzten Jahre werden mehr Zahnbehandlungskosten erwartet.
9 Finanzen und Steuern					
9100	Allgemeinde Gemeindesteuern	6'909'600	6'238'000	671'600	Auf Grundlage der Steuerschätzungen der vier Kreismunicipalitäten ist mit Mehreinnahmen von rund 11% zu rechnen.
9300	Finanz- und Lastenausgleich	668'000	772'400	-104'400	Infolge der Steuerfusserhöhung reduziert sich der Finanz- und Lastenausgleich um 14 %.
9610.3401.00	Schuldzins Raiffeisenbank 2. Tranche	25'000	45'000	-20'000	Es wird mit weniger Zinsaufwand gerechnet, da weniger Fremdfinanzierung in Anspruch genommen wird, als ursprünglich geplant war.
9900.3894.00	Einlage in finanzpolitische Reserve	200'000	200'000	-	Infolge des niedrigen Eigenkapitals, bzw. der geringen flüssigen Mittel ist für die Schulraumerweiterung eine Fremdfinanzierung von insgesamt CHF 5 Mio. erforderlich. Die Fremdfinanzierung wird in 2 Tranchen aufgeteilt. Im Jahr 2024 wurde für die 2. Tranche der Fremdfinanzierung mit rund CHF 2 Mio. notwendig. Um diesen Fremdfinanzierungsanteil in den kommenden rund 6 Jahren wieder abbauen zu können wird diese finanzpolitische Reserve gebildet. Auch im 2026 kann die finanzpolitische Reserve um CHF 200'000 erhöht werden.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	11'510.00		9'510.00		12'265.50	
2	BILDUNG	7'248'060.00	132'000.00	6'642'280.00	100'900.00	7'685'655.71	779'993.45
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	97'470.00	49'485.00	87'990.00	44'745.00	87'788.79	46'847.73
4	GESUNDHEIT	29'000.00		27'500.00		28'395.05	88.80
9	FINANZEN UND STEUERN	563'345.00	7'767'900.00	786'665.00	7'408'300.00	902'360.69	7'889'535.76
	Total	7'949'385.00	7'949'385.00	7'553'945.00	7'553'945.00	8'716'465.74	8'716'465.74
	Gesamttotal	7'949'385.00	7'949'385.00	7'553'945.00	7'553'945.00	8'716'465.74	8'716'465.74

Sekundarschule Unteres Furttal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	11'510.00		9'510.00		12'265.50	
01	Legislative und Exekutive	11'510.00		9'510.00		12'265.50	
011	Legislative	11'510.00		9'510.00		12'265.50	
0110	Legislative	11'510.00		9'510.00		12'265.50	
0110.3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	3'500.00		3'500.00		3'450.00	
0110.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'000.00		2'000.00		2'465.00	
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00			
0110.3132.00	Buchprüfungskosten	6'000.00		4'000.00		6'350.50	
2	BILDUNG	7'248'060.00	132'000.00	6'642'280.00	100'900.00	7'012'302.16	106'639.90
21	Obligatorische Schule	6'620'230.00	114'600.00	6'000'970.00	74'900.00	6'460'861.16	91'982.40
213	Sekundarstufe	3'999'460.00	85'700.00	3'491'280.00	62'500.00	3'754'169.10	58'429.10
2130	Sekundarstufe	3'999'460.00	85'700.00	3'491'280.00	62'500.00	3'754'169.10	58'429.10
2130.3020.01	Besoldung Fachlehrkräften, Assistenzen, Praktikanten	300'000.00		230'000.00		268'752.30	
2130.3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-1'183.25	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200.00		14'720.00		20'763.85	
2130.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-731.10	
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'870.00		14'470.00		28'852.65	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		730.00		800.40	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'240.00		2'480.00		2'007.85	
2130.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'990.00		18'330.00		15'308.15	
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'000.00		10'000.00		4'029.50	
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		3'302.65	
2130.3104.03	Naturkunde	2'000.00		2'000.00		1'051.30	
2130.3104.05	Schulverbrauchsmaterial	114'500.00		115'000.00		101'641.09	
2130.3104.06	Turnhalle	500.00		2'000.00		19.50	
2130.3104.07	Metallwerkstatt	6'100.00		6'300.00		6'349.40	
2130.3104.08	Holzwerkstatt	8'100.00		8'400.00		7'704.64	
2130.3104.09	Mehrzweckraum	4'300.00		4'600.00		3'986.15	
2130.3104.10	Audio/Video, div. Apparate	500.00		500.00			
2130.3104.12	Hauswirtschaft	48'300.00		42'900.00		39'754.75	
2130.3104.13	textiles Werken	8'800.00		10'300.00		10'378.43	
2130.3104.14	Stellwerk / Atelierunterricht	500.00		500.00			
2130.3104.15	Projektunterricht 9. Schuljahr	5'100.00		7'100.00		1'432.25	
2130.3104.16	freiwilliger Schulsport	2'400.00		2'400.00		800.00	
2130.3104.17	Lernzentrum					224.63	
2130.3104.18	Lernmittel Privatschulen	4'000.00		3'000.00		3'962.85	
2130.3104.19	Wahlfach Natur und Technik Prakt.	2'800.00		1'500.00		2'005.85	
2130.3104.20	Wahlfach "The Show"			5'300.00		4'372.04	
2130.3104.21	Wahlfach Französisch			10'000.00		9'748.05	
2130.3105.00	Pausenkiosk	9'000.00		16'000.00		5'581.15	
2130.3111.01	Anschaffung Schulmobiliar	1'000.00		8'000.00		113.70	
2130.3111.03	Anschaffung Naturkunde	500.00		500.00		190.65	
2130.3111.04	Anschaffung Singsaal	1'000.00		1'000.00		129.95	
2130.3111.06	Anschaffung Turnhalle	3'300.00		3'000.00		278.80	
2130.3111.07	Anschaffung Metallwerkstatt	500.00		1'500.00			
2130.3111.08	Anschaffung Holzwerkstatt	1'000.00		1'500.00		643.95	

Sekundarschule Unteres Furtal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3111.10	Anschaffung Audio/Video/Apparate	3'000.00		4'500.00			
2130.3111.11	Anschaffung Computer und Zubehör	4'000.00		10'000.00		385.00	
2130.3111.12	Anschaffung Hauswirtschaft	2'500.00		1'500.00		1'469.65	
2130.3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'700.00		23'200.00		24'589.00	
2130.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					4'122.00	
2130.3151.01	Unterhalt Schulmobiliar	1'000.00		1'000.00			
2130.3151.03	Unterhalt Naturkunde	500.00		2'900.00			
2130.3151.04	Unterhalt Singsaal	500.00		500.00		628.55	
2130.3151.06	Unterhalt Turnhalle	7'700.00		3'500.00		4'478.65	
2130.3151.07	Unterhalt Metallwerkstatt	1'000.00		2'000.00		237.82	
2130.3151.08	Unterhalt Holzwerkstatt	2'500.00		2'500.00		2'930.00	
2130.3151.10	Unterhalt Audio/Video/Apparate	8'000.00		12'000.00			
2130.3151.11	Unterhalt Computer und Zubehör	62'000.00		61'700.00		64'481.95	
2130.3151.12	Unterhalt Hauswirtschaft	500.00		1'400.00			
2130.3151.13	Unterhalt textiles Werken	2'700.00		2'700.00		1'591.20	
2130.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
2130.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'500.00		14'000.00		15'450.31	
2130.3171.01	Klassenlager	60'000.00		32'400.00		5'177.05	
2130.3171.02	Skilager	30'400.00		30'400.00		23'609.29	
2130.3171.03	Exkursionen	17'700.00		21'700.00		2'706.10	
2130.3171.04	Projektwoche+Veranstaltungen	23'700.00		21'600.00		11'015.60	
2130.3171.05	Jahrgangsprojekt	1'000.00		1'000.00			
2130.3171.06	Schulreisen	11'700.00		11'300.00		10'989.25	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
2130.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'160.00		8'700.00		9'163.60	
2130.3320.00	Planmässige Abschreibungen EDV	88'200.00		81'100.00		62'431.65	
2130.3611.01	Entschädigung an Kanton, Lehrerbesoldung	2'450'000.00		2'200'000.00		2'550'811.45	
2130.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	56'900.00		1'000.00		1'294.85	
2130.3612.02	Entschädigungen an die Sonderschulung für Begabte	119'400.00		59'500.00		49'750.00	
2130.3631.01	Beiträge an Kantonale Mittelschulen	382'800.00		329'150.00		364'584.00	
2130.4230.01	Schulgelder von Privatpersonen (Elternbeitrag BWS)		9'200.00		10'000.00		9'200.00
2130.4231.02	Kursgeld Gymivorbereitungskurse		2'000.00		2'000.00		3'500.00
2130.4250.01	Einnahmen Pausenkiosk		9'000.00		16'000.00		5'600.00
2130.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		1'500.00		850.00
2130.4260.01	Elternbeiträge Skilager		15'000.00		15'000.00		15'306.00
2130.4260.02	Elternbeiträge Klassenlager		18'500.00		12'000.00		2'640.00
2130.4260.03	Elternbeiträge IT-Clients		4'000.00		3'000.00		7'200.00
2130.4631.00	Staatsbeiträge		3'000.00		3'000.00		14'133.10
214	Musikschulen	74'300.00		57'600.00		69'249.95	
2140	Musikschulen	74'300.00		57'600.00		69'249.95	
2140.3636.00	Beiträge Musikschule	74'300.00		57'600.00		69'249.95	
217	Schulliegenschaften	1'332'200.00	17'000.00	1'344'400.00	12'000.00	1'412'085.82	20'349.00
2170	Schulliegenschaften	1'332'200.00	17'000.00	1'344'400.00	12'000.00	1'412'085.82	20'349.00
2170.3010.08	Aushilfsentschädigungen			55'000.00			
2170.3110.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'500.00		2'000.00		1'756.81	
2170.3120.01	Wasser	8'500.00		8'500.00		8'586.99	
2170.3120.02	Strom	61'000.00		52'000.00		69'613.95	
2170.3120.03	Heizung, Fernwärmebezug	160'000.00		160'000.00		171'672.55	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'800.00		26'200.00		48'034.40	

Sekundarschule Unteres Furttal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	20'000.00		21'000.00		19'155.55	
2170.3137.00	Steuern und Abgaben	2'500.00		3'000.00		2'389.41	
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	17'000.00		38'000.00		19'566.05	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'500.00		95'000.00		152'274.61	
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'300.00		4'700.00		6'231.35	
2170.3170.00	Reisekosten und Spesen					92.25	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	660'100.00		620'500.00		653'400.60	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	500.00		500.00			
2170.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	275'500.00		258'000.00		259'311.30	
2170.4240.02	Benützungsgebühren Sporthalle Ellenberg		2'000.00		2'000.00		4'926.05
2170.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'640.75
2170.4290.00	Ertrag Solarstrom		15'000.00		10'000.00		13'782.20
218	Tagesbetreuung	40'340.00	11'500.00	29'390.00		34'204.63	
2180	Tagesbetreuung	40'340.00	11'500.00	29'390.00		34'204.63	
2180.3010.05	Lohn Mittagstisch	36'400.00		26'200.00		29'719.70	
2180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'330.00		1'670.00		2'221.85	
2180.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00		30.00		60.25	
2180.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	340.00		240.00		214.85	
2180.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	120.00		150.00		193.75	
2180.3091.00	Personalwerbung	100.00					
2180.3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
2180.3110.00	Anschaffungen Einrichtung, Geräte, Geschirr	1'000.00				1'794.23	
2180.3119.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
2180.4260.00	Elternbeitrag Mittagstisch		11'500.00				
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'173'930.00	400.00	1'078'300.00	400.00	1'191'151.66	13'204.30
2190	Schulleitung	450'780.00	400.00	410'160.00	400.00	426'592.78	12'485.90
2190.3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	80'000.00		80'000.00		81'998.80	
2190.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	10'000.00		10'000.00		9'280.00	
2190.3010.00	Löhne Schulleitung					21'414.45	
2190.3010.01	Löhne Assistenz Schulleitung					6'434.55	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'760.00		5'760.00		8'876.55	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'494.60	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	240.00		200.00		46.75	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		858.35	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					150.10	
2190.3090.00	Aus-/Weiterbildung	1'000.00		14'000.00		10'809.00	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		11'453.85	
2190.3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'950.25	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		2'000.00		2'771.90	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'494.15	
2190.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00				2'349.00	
2190.3130.01	Porti, Versandkosten, Bankspesen	6'000.00		5'000.00		5'897.40	
2190.3130.04	Unterrichts- & Organisationsentwicklung	37'000.00		21'400.00		25'913.35	

Sekundarschule Unteres Furttal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00		2'131.85	
2190.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00		1'500.00		2'348.85	
2190.3151.21	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		565.36	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'500.00		901.70	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'900.00		2'900.00		2'932.45	
2190.3199.03	Anlässe	7'000.00		7'000.00		9'408.82	
2190.3611.01	Entschädigung an Kanton, Schulleitung	206'900.00		200'000.00		178'184.70	
2190.3612.01	Entschädigungen JUF	61'980.00		37'400.00		36'926.00	
2190.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00		400.00		12'485.90
2191	Schulverwaltung	509'420.00		476'270.00		582'115.68	718.40
2191.3010.00	Löhne Sekretariat und Schulgut	186'000.00		164'600.00		152'116.55	
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'900.00		10'530.00		11'531.45	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'860.00		21'500.00		19'386.90	
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'630.00		3'960.00		312.10	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		1'770.00		1'115.10	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'230.00		1'910.00		1'006.35	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung					800.00	
2191.3130.01	Bank- und Postcheckgebühren\Porti, Versandkosten, Bankspesen	4'000.00		4'000.00		3'871.18	
2191.3130.03	Archivierungskosten			10'000.00		5'059.40	
2191.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		10'000.00		115'092.80	
2191.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'000.00		35'000.00		49'922.05	
2191.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		637.50	
2191.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		970.45	
2191.3612.00	Steuerbezugskosten\Entschädigungen an Gmd und Zweckverbände	241'800.00		210'000.00		220'293.85	
2191.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						718.40
2192	Volksschule, Sonstiges	213'730.00		191'870.00		182'443.20	
2192.3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
2192.3104.21	Lehrerbibliothek					232.40	
2192.3130.02	Projekt Lift	10'000.00		6'600.00		4'013.35	
2192.3130.11	Sicherheit /Securitas	14'630.00		12'500.00		21'140.95	
2192.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		5'000.00		3'260.00	
2192.3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000.00		11'000.00		10'229.90	
2192.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		1'545.30	
2192.3199.02	Schulsporttag	1'000.00		1'000.00		609.00	
2192.3199.04	Eltern-Team	2'000.00		2'500.00		2'958.46	
2192.3199.05	Schülerparlament	1'500.00		1'500.00		966.74	
2192.3611.03	Entschädigungen für Schulsozialarbeit	70'000.00		70'000.00		70'650.00	
2192.3611.04	Entschädigungen Verkehrserziehung	2'000.00		2'000.00		1'795.00	
2192.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	83'000.00		76'170.00		65'042.10	
22	Sonderschulen	604'000.00	5'000.00	619'000.00	15'000.00	533'356.10	3'713.50
220	Sonderschulen	604'000.00	5'000.00	619'000.00	15'000.00	533'356.10	3'713.50
2200	Sonderschulen	604'000.00	5'000.00	619'000.00	15'000.00	533'356.10	3'713.50
2200.3130.05	externe Therapien, Spitalschulung	14'000.00		14'000.00		10'910.90	

Sekundarschule Unteres Furttal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00		45.00	
2200.3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	530'000.00		550'000.00		452'798.00	
2200.3636.01	Beiträge an private Sonderschulen und Heime					28'070.00	
2200.3636.02	Beiträge an priv. Sonderschulen u. Heime/Transport	55'000.00		50'000.00		41'532.20	
2200.4230.02	Elternbeiträge Verpflegung		5'000.00		15'000.00		3'713.50
29	Übriges Bildungswesen	23'830.00	12'400.00	22'310.00	11'000.00	18'084.90	10'944.00
299	Bildung, Übriges	23'830.00	12'400.00	22'310.00	11'000.00	18'084.90	10'944.00
2990	Bildung, Übriges	23'830.00	12'400.00	22'310.00	11'000.00	18'084.90	10'944.00
2990.3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		630.00	
2990.3010.00	Löhne Kursorganisation	6'000.00		6'000.00		5'850.00	
2990.3020.04	Löhne WUF-Kurse	12'400.00		11'000.00		7'675.00	
2990.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	950.00		860.00		870.25	
2990.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00		10.00		23.60	
2990.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	160.00		140.00		84.15	
2990.3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		78.10	
2990.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'600.00		3'600.00		2'873.80	
2990.4231.00	Kursgelder		12'400.00		11'000.00		10'944.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	97'470.00	49'485.00	87'990.00	44'745.00	84'071.90	43'130.84
32	Kultur, übrige	97'470.00	49'485.00	87'990.00	44'745.00	84'071.90	43'130.84
321	Bibliotheken	97'470.00	49'485.00	87'990.00	44'745.00	84'071.90	43'130.84
3210	Bibliotheken	97'470.00	49'485.00	87'990.00	44'745.00	84'071.90	43'130.84
3210.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'960.00		1'960.00		1'820.00	
3210.3010.00	Löhne Bibliotheksteam	53'000.00		51'600.00		47'254.05	
3210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'070.00		3'000.00		2'908.20	
3210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30.00		30.00		101.60	
3210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	510.00		500.00		311.35	
3210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		327.35	
3210.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		156.00	
3210.3100.00	Büromaterial	1'200.00		1'200.00		1'117.45	
3210.3103.01	Medienanschaffungen	18'000.00		18'000.00		15'737.75	
3210.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		2'000.00		7'852.50	
3210.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Honorare, Gagen	2'000.00		2'000.00		1'373.50	
3210.3151.21	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Wartungsvertrag, PC-Support	4'500.00		4'500.00		4'392.15	
3210.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'200.00		1'200.00		720.00	
3210.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00		2'189.79
3210.4632.00	Beiträge von Anschlussgemeinden		47'985.00		43'245.00		40'941.05
4	GESUNDHEIT	29'000.00		27'500.00		28'306.25	
43	Gesundheitsprävention	29'000.00		27'500.00		28'306.25	

Sekundarschule Unteres Furttal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	Schulgesundheitsdienst	29'000.00		27'500.00		28'306.25	
4330	Schulgesundheitsdienst	29'000.00		27'500.00		28'306.25	
4330.3106.00	Schulapotheke	1'000.00		500.00		1'016.85	
4330.3136.00	Schularztkosten	6'000.00		9'000.00		5'296.65	
4330.3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	22'000.00		18'000.00		21'992.75	
9	FINANZEN UND STEUERN	563'345.00	7'767'900.00	786'665.00	7'408'300.00	902'360.29	7'889'535.36
91	Steuern		6'909'600.00		6'238'000.00		6'643'102.59
910	Steuern		6'909'600.00		6'238'000.00		6'643'102.59
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		6'909'600.00		6'238'000.00		6'643'102.59
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'642'800.00		5'260'000.00		4'323'851.41
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'311'000.00		1'033'000.00		793'894.58
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						42'479.28
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		153'600.00		114'000.00		55'365.55
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-353'600.00		-291'000.00		-159'860.30
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen						-9'258.60
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr						671'475.04
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre						141'472.92
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						30'714.69
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen						15'675.50
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen						-45'847.50
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		155'800.00		122'000.00		143'766.70
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr						464'751.97
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre						87'565.21
9100.4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						469.92
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						53'626.65
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						-6'659.70
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr						46'050.78
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						-11'998.86
9100.4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-1.10
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						7'741.70
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-2'173.25
93	Finanz- und Lastenausgleich	180'000.00	848'000.00	387'600.00	1'160'000.00	175'097.00	1'226'895.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	180'000.00	848'000.00	387'600.00	1'160'000.00	175'097.00	1'226'895.00

Sekundarschule Unteres Furtal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	180'000.00	848'000.00	387'600.00	1'160'000.00	175'097.00	1'226'895.00
9300.3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	180'000.00		387'600.00		175'097.00	
9300.4631.01	Unterstützungsbeitrag gemäss Steuergesetz				7'000.00		
9300.4632.10	Anteil Ressourcenausgleich		800'000.00		1'100'000.00		1'188'573.00
9300.4632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich		48'000.00		53'000.00		38'322.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	171'250.00	10'000.00	192'650.00	10'000.00	174'695.28	19'150.57
961	Zinsen	171'250.00	10'000.00	192'650.00	10'000.00	174'695.28	19'150.57
9610	Zinsen	171'250.00	10'000.00	192'650.00	10'000.00	174'695.28	19'150.57
9610.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste\Abschr. und Erlasse von Steuern	15'000.00		15'000.00		15'824.30	
9610.3401.01	Schuldzinsen ZKB	3'000.00		5'400.00		7'939.30	
9610.3401.02	Schuldzinsen Post	47'250.00		47'250.00		47'250.00	
9610.3401.03	Schuldzins Raiffeisenbank 1. Tranche	73'000.00		73'000.00		72'900.00	
9610.3401.04	Schuldzins Raiffeisenbank 2. Tranche	25'000.00		45'000.00		22'615.90	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern\Steuerskonti und Zinsausgaben	8'000.00		7'000.00		8'165.78	
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		10'000.00		10'000.00		19'150.57
97	Rückverteilungen		300.00		300.00		387.20
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		387.20
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		387.20
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		300.00		387.20
99	Nicht aufgeteilte Posten	212'095.00		206'415.00		552'568.01	
990	Nicht aufgeteilte Posten	200'000.00		200'000.00		550'000.00	
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	200'000.00		200'000.00		550'000.00	
9900.3894.00	Einlage in finanzpolitische Reserve	200'000.00		200'000.00		550'000.00	
999	Abschluss	12'095.00		6'415.00		2'568.01	
9999	Abschluss	12'095.00		6'415.00		2'568.01	
9999.9000.00	Ertragsüberschuss	12'095.00		6'415.00		2'568.01	
	Total	7'949'385.00	7'949'385.00	7'553'945.00	7'553'945.00	8'039'306.10	8'039'306.10
	Gesamttotal	7'949'385.00	7'949'385.00	7'553'945.00	7'553'945.00	8'039'306.10	8'039'306.10

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Konto		Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
2130 Sekundarschule					
5060,01	EDV	73.500,00	88.000,00	-14.500,00	Es ist geplant den Server inkl. Software zu ersetzen.
5060.25	Laptops	60.000,00	49.000,00	11.000,00	Es müssen wieder mehr SUS Laptops angeschafft werden.
2170 Schulliegenschaften und -Anlagen Verwaltungsvermögen					
5030,05	WorkoutZone	80.000,00	0	80.000,00	Geplant ist die Einrichtung einer WorkoutZone für Schüler und Schülerinnen.
5030,06	Beleuchtung Roter Platz	85.000,00	0	85.000,00	Die Beleuchtung des Roten Platzes muss erneuert werden.
5040,04	Schulraumerweiterung	0,00	100.000,00	-100.000,00	Die Schulraumerweiterung wurde 2025 abgeschlossen.
6310,00	Staatsbeitrag	15.000,00	0,00	15.000,00	Die Einrichtung der WorkoutZone wird vom Kanton bezuschusst.

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	298'500.00	15'000.00	237'000.00		2'025'501.23	76'622.35
9	FINANZEN UND STEUERN		283'500.00		237'000.00		1'948'878.88
	Total	298'500.00	298'500.00	237'000.00	237'000.00	2'025'501.23	2'025'501.23
	Gesamttotal	298'500.00	298'500.00	237'000.00	237'000.00	2'025'501.23	2'025'501.23

Sekundarschule Unteres Furtal
Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

Budget 2026

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	298'500.00	15'000.00	237'000.00		1'948'878.88	
21	Obligatorische Schule	298'500.00	15'000.00	237'000.00		1'948'878.88	
213	Sekundarstufe	133'500.00		137'000.00		58'757.75	
2130	Sekundarstufe	133'500.00		137'000.00		58'757.75	
2130.5060.01	Investitionen EDV	73'500.00		88'000.00			
2130.5060.24	Laptops					58'757.75	
2130.5060.25	Laptops			49'000.00			
2130.5060.26	Laptops	60'000.00					
217	Schulliegenschaften	165'000.00	15'000.00	100'000.00		1'890'121.13	
2170	Schulliegenschaften	165'000.00	15'000.00	100'000.00		1'890'121.13	
2170.5030.05	WorkoutZone	80'000.00					
2170.5030.06	Beleuchtung Roter Platz	85'000.00					
2170.5040.04	Schulraumerweiterung			100'000.00		1'890'121.13	
2170.6310.00	Staatsbeitrag		15'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN		283'500.00		237'000.00		1'948'878.88
99	Nicht aufgeteilte Posten		283'500.00		237'000.00		1'948'878.88
999	Abschluss		283'500.00		237'000.00		1'948'878.88
9999	Abschluss		283'500.00		237'000.00		1'948'878.88
9999.6900.00	Aktivierung IR		283'500.00		237'000.00		1'948'878.88
	Total	298'500.00	298'500.00	237'000.00	237'000.00	1'948'878.88	1'948'878.88
	Gesamttotal	298'500.00	298'500.00	237'000.00	237'000.00	1'948'878.88	1'948'878.88

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen im Finanzvermögen.

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
2130	Bildung Mobilien	2130.3300.60	9'160.00	8'700.00	9'163.60
2130	Bildung EDV	2130.3320.00	88'200.00	81'100.00	62'431.65
2170	Schulliegenschaften	2170.3300.40	660'100.00	620'500.00	653'400.60
2170	Schulliegenschaften Mobilien	2170.3300.60	500.00	500.00	0.00
Total			757'960.00	710'800.00	724'995.85
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	757'960.00	710'800.00	724'995.85
	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			757'960.00	710'800.00	724'995.85

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Einwohner	7'200	7'170	7150		
Steuerfuss	24%	24%	24%		
Selbstfinanzierungsgrad	342%	387%	66%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	1.80%	2.00%	1.80%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	0%	0%	125%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	0.00	0.00	1160.00	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung