

Sekundarschule Unteres Furttal 8112 Otelfingen

Budget 2027

Ablieferung an Schulpflege	10.09.2026
Abnahmebeschluss Schulpflege	15.09.2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	17.09.2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommi	01.10.2026
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	26.11.2026
Veröffentlichung	27.11.2026

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. Die SekUF hat die Steuerertrags-schätzungen der vier Kreismunicipalitäten als Grundlage genommen und entsprechend den Erfahrungen der letzten Jahre hinsichtlich Steuerertragsschätzung und Steuerertrag angepasst.

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. 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 2027 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 2027 wird mit einem Gesamtaufwand von CHF 8'433'910.00 und einem Ertrag von CHF 8'440'805.00 gerechnet. Der daraus resultierende Ertragsüberschuss von CHF 6'895.00 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 im Betrieb bewährt. Durch die Inbetriebnahme der neuen Räumlichkeiten der Schulraumerweiterung im Herbst 2024 ist nun auch die vorerst letzte Etappe der Schulraumerweiterung abgeschlossen worden. Der Kredit für die Schulraumerweiterung wurde im November 2021 mit grosser Mehrheit angenommen. Die Investitionen von rund CHF 8.88 Mio. sind im Investitions- und Finanzplan budgetiert. Die Abrechnung des Baukredits wurde der Schulgemeindeversammlung im Juni 2026 zur Genehmigung vorgelegt und abgenommen. Weitere grosse Investitionen sind kurz- bis mittelfristig nicht geplant. Es gilt aber zur Kenntnis zu nehmen, dass sich die SekUF hinsichtlich des Haupt- und Bibliotheksgebäudes 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 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.

Auf die geplanten Investitionen und Arbeiten im Bereich Infrastruktur möchten wir vertieft eingehen:

- Die Projekte auf dem roten Sportplatz der Sekundarschule Unteres Furttal werden ergänzt und die finale Umsetzung gemeinsam durchgeführt. So können Synergien genutzt werden. Im Spezifischen haben wir auf das Kalenderjahr 2026 geplant, die Beleuchtung des roten Sportplatzes unter Berücksichtigung der Energieeffizienz zu erneuern. Zudem wollen wir Diesen durch eine, gemeinsam mit dem Schülerparlament konzipierten Workout-Zone aufwerten. Für das Kalenderjahr 2027 ist nun die Renovation des Bodenbelages vorgesehen. Da diese Arbeiten sich partiell überschneiden, wird ein Teil der für das Jahr 2026 geplanten Arbeiten im Jahr 2027 ausgeführt.
- Die bestehende Alarmierungsanlage ist veraltet und muss ersetzt und auf den neuesten Stand gebracht werden, so dass die Sicherheit im Rahmen der Alarmierung jederzeit gewährleistet werden kann.
- Infolge der Auswirkungen des «Hitzesommers» 2026 auf den Schulbetrieb, hat sich die Schulpflege entschieden, im Jahr 2027 mit der Umsetzung von einigen fest installierten Klimaanlage, die mit Solarstrom betrieben werden, erste Erfahrungen zu machen.

c) Stand ihrer Aufgabenerfüllung

Gemäss Stand August 2026 besuchen rund 230 Lernende die SekUF. Aufgrund der gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig veränderten Schülerzahl werden weiterhin 13 Klassen geführt.

Der kurzfristig zu erwartende, minimale Rückgang der Schülerzahlen dürfte sich in einzelnen Bereichen leicht kostendämpfend auswirken.

Auf Ende des Schuljahres 2025/26 kam es nur zu geringfügigen Veränderungen im Personalbestand. Dies darf als positives Zeichen für die gelebte Teamkultur und die hohe Zufriedenheit der Mitarbeitenden an der SekUF gewertet werden. Leider waren auch im Schuljahr 2025/26 längere unfall- und krankheitsbedingte Absenzen zu verzeichnen.

Das neue Schuljahr konnte mit vollständig besetzten Stellen gestartet werden. Gegenwärtig sind an der SekUF insgesamt 32 Lehrpersonen beschäftigt, darunter auch die schulischen Heilpädagoginnen und Heilpädagogen.

Das Schulprogramm 2023-26 wurde erfolgreich abgeschlossen und in das weiterführende Schulprogramm 2026-28 überführt. Unter der Leitung der Steuergruppe und der Schulleitung wurden gemeinsam mit dem Team die Schwerpunkte und Entwicklungsziele für das neue Schulprogramm erarbeitet und festgelegt.

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 werden kontinuierlich überprüft. Die interdisziplinäre Zusammenarbeit ist dabei wichtig und findet unter 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 (z.B. 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 werden auch im aktuellen Schuljahr zwei LIFT-Modulkurse 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 ihre 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. Zwischenzeitlich besuchen insgesamt mehr Schülerinnen und Schüler die Musikschule Regensdorf. Die SekUF überlässt den Musiklehrkräften einzelne Schulzimmer und Räumlichkeiten auf ihrem Schulgelände zur Nutzung.

d) Begründung erheblicher Abweichungen des Budget 2027 gegenüber Budget 2026

Infolge zusätzlicher Gymi-Schülerinnen und Schülern erhöhen sich die Beiträge für die kantonalen Mittelschulen von CHF 382'800.00 um CHF 247'200.00 auf CHF 630'000.00. Bei der Sonderschulung konnten die Kosten um CHF 30'000.00 auf CHF 500'000.00 reduziert werden. Für die externe Förderung von Begabten haben sich die Beiträge um CHF 19'900.00 auf CHF 99'500.00 reduziert. Im Jahr 2027 sind testweise, erste Massnahmen gegen Hitzebelastung -wie z.B. Klimageräte, die mit dem von der SekUF produzierten Solarstrom betrieben werden- im Umfang von CHF 50'000.00 geplant.

Um die Fremdfinanzierung von derzeit insgesamt rund CHF 10 Mio. möglichst schnell abbauen zu können, wird auch im Jahr 2027 eine finanzpolitische Reserve von CHF 200'000.00 gebildet. Weitere Details sind den „Erläuterungen zur Erfolgsrechnung“ zu entnehmen.

Bei den Einnahmen erhöhen sich die allgemeinen Gemeindesteuern aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre hinsichtlich Steuerertragsschätzung und Steuerertrag um CHF 497'000.00.

Das Budget für das Jahr 2027 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 6'895.00 ab.

Otelfingen, im September 2026
Sekundarschulpflege Unteres Furttal

Antrag der Schulpflege

- 1 Die Schulpflege hat das **Budget 2027** der Sekundarschule Unteres Furtal genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	8'433'910.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'200'305.00
Zu deckender Aufwandüberschuss durch Steuern	Fr.	6'233'605.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	300'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	300'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	26'002'083.33
---	------------	----------------------

Steuerfuss 24%

Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'233'605.00
Steuerertrag bei 24 %	Fr.	6'240'500.00
Ertragsüberschuss	Fr.	6'895.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Sekundarschule Unteres Furtal zu genehmigen und den Steuerfuss auf 24 % (Vorjahr 24 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8112 Otelfingen, 15.09.2026
Sekundarschulpflege Unteres Furtal

Schulpflegepräsident

Leiterin Schulverwaltung


Reto Gross


Bettina Dal Pont

Antrag der RPK

- 1 Die RPK hat das Budget 2027 der Sekundarschule Unteres Furttal in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 15.9.2026 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	8'433'910.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	2'200'305.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'233'605.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	300'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	300'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	26'002'083.33
---	-----	----------------------

Steuerfuss		24 %
-------------------	--	-------------

Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'233'605.00
Steuerertrag bei 24 %	Fr.	6'240'500.00
Ertragsüberschuss	Fr.	6'895.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. 200'000CHF werden in die finanzpolitische Reserve eingelegt.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Sekundarschule Unteres Furttal zu genehmigen und den Steuerfuss auf 24 % (Vorjahr 24 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der SekUF finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die RPK beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der SekUF entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 24% des einfachen Gemeindesteuerertrages festzusetzen.

8115 Hüttikon, 1.10.2026

RPK SekUF



Präsident

Christoph Bucher



Aktuar

Rohit Nandedkar

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2027** der Sekundarschule Unteres Furtal am 26.11.2026 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	8'433'910.00
Gesamtertrag	Fr.	8'440'805.00
Ertragsüberschuss	Fr.	6'895.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	300'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	300'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) Fr. 26'002'083.33

Steuerfuss 24%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Schulgemeinde Sekundarschule Unteres Furtal für das Jahr 2027 wird auf 24 % (Vorjahr 24 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8112 Otelfingen, 26.11.2026

Namens der Gemeindeversammlung Sekundarschule Unteres Furtal

Schulpräsident

Leiterin Schulverwaltung

Reto Gross

Bettina Dal Pont

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Budget 2027 Budget 2026

Steuerbedarf

Gesamtaufwand	8'433'910	7'937'290
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	2'200'305	2'306'585
zu deckender Aufwandüberschuss	6'233'605	5'630'705

Steuererträge und Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	26'002'083.33	23'511'666.67
---	---------------	---------------

Steuerfuss	24%	24%
-------------------	------------	------------

Zusammensetzung Steuerertrag

4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	6'240'500	5'642'800
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	0	0
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	0	0
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	0	0

Steuerertrag Rechnungsjahr	6'240'500	5'642'800
-----------------------------------	------------------	------------------

Steuerertrag Rechnungsjahr	6'240'500	5'642'800
-----------------------------------	------------------	------------------

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	6'895	12'095
Ertragsüberschuss (+)/Aufwandüberschuss (-)		

Finanzierung

Finanzierung	Total Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Budget 2027	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	6'895.00	12'095.00	6'895.00	12'095.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlage in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahme in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und	821'400.00	757'960.00	821'400.00	757'960.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlage in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahme in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'028'295.00	970'055.00	1'028'295.00	970'055.00	0.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	300'000.00	283'500.00	300'000.00	283'500.00	0.00	0.00
Veränderung der Nettoverschuldung	728'295.00	686'555.00	728'295.00	686'555.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	276	342	276	342	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.

Richtwerte

- > 100 % ideal
- 80 - 100 %
- 50 - 80 %
- 0 - 50 %
- 80 - 100% gut bis vertretbar
- 50 - 80 % problematisch
- 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Budget 2027

Budget 2026	Rechnung 2025
-------------	---------------

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 Furtal 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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Total
Aufwandüberschuss									
Ertragsüberschuss	286'272	2'568	65'845	12'095	6'895	-100'000	-100'000	-100'000	73'675

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 31.12.2025	4'220'288.42
./. Fremdkapital per 31.12.2025	12'285'613.62
=Nettoschuld per 31.12.2025	-8'065'325.20

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	-8'065'325.20
---	----------------------

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	821'400.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	187'215.00

Total zulässiger Aufwandüberschuss	1'008'615.00
---	---------------------

	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

2027	2028	2029	2030	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

2027	2028	2029	2030	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

2027	2028	2029	2030	Ø
4.0%	0.8%	0.8%	0.8%	1.6%

Budget 2027

Sekundarschule Unteres Furttal

gestufter Erfolgsausweis

Erfolgsrechnung in CHF	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30 Personalaufwand	883'930.00	844'070	857'341.59
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'107'350.00	1'167'430	993'091.01
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	821'400.00	757'960	761'965.65
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	5'285'980.00	4'811'580	5'260'741.71
37 Durchlaufende Beiträge			
Total Betrieblicher Aufwand	8'098'660.00	7'581'040	7'873'139.96
40 Fiskalertrag	7'406'600.00	6'909'600	6'933'683.17
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	120'900.00	130'500	102'371.32
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	883'305.00	899'285	1'217'830.14
47 Durchlaufende Beiträge			
Total Betrieblicher Ertrag	8'410'805.00	7'939'385	8'253'884.63
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	312'145.00	358'345	380'744.67
34 Finanzaufwand	135'250.00	156'250	147'975.31
44 Finanzertrag	30'000.00	10'000	33'075.27
Ergebnis aus Finanzierung	-105'250.00	-146'250	-114'900.04
Operatives Ergebnis	206'895.00	212'095	265'844.63
38 Ausserordentlicher Aufwand	200'000.00	200'000	200'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	-200'000.00	-200'000	-200'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	6'895.00	12'095	65'844.63
39 Interne Verrechnungen : Aufwand			
49 Interne Verrechnungen : Ertrag			
1 Total Aufwand	8'433'910.00	7'937'290	8'221'115.27
1 Total Ertrag	8'440'805.00	7'949'385	8'286'959.90

Investitionsrechnung	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Investitionsausgaben	300'000.00	298'500	799'659.18
50 Sachanlagen	300'000.00	298'500	799'659.18
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	-300'000.00	-283'500	-799'659.18
Selbstfinanzierung	1'028'295.00	970'055	1'027'810.28
Finanzierungsergebnis	728'295.00	686'555	228'151.10

Sekundarschule Unteres Furttal
Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

Budget 2027

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben Netto Ausgaben	300'000	300'000	298'500	298'500	799'659.18	799'659.18
50	Sachanlagen Netto Ausgaben	300'000	300'000	298'500	298'500	799'659.18	799'659.18
59	Übertrag an Bilanz						
6	Investitionseinnahmen Netto Einnahmen	300'000	300'000	298'500	298'500	799'659.18	799'659.18
61	Rückerstattungen						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung Netto Einnahmen			15'000	15'000		
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						
69	Übertrag an Bilanz Netto Einnahmen	300'000	300'000	283'500	283'500	799'659.18	799'659.18
	Total	300'000	300'000	298'500	298'500	799'659.18	799'659.18
	Gesamttotal	300'000	300'000	298'500	298'500	799'659.18	799'659.18

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen im Finanzvermögen.

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Kein interner Zinssatz festgelegt, da keine interne Verzinungen.

Konto		Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
2130 Sekundarschule					
2130.3020.01	Besoldung Fachlehrkräften, Assistenzen, Praktikanten	330'000	300'000	30'000	Aufgrund der Anstellung einer Schulassistentin fallen die sonderpädagogischen Kosten dem Budget "kommunale Besoldung" zu.
2130.3104.12	Hauswirtschaft	43'400	48'300	-4'900	Die Erfahrungswerte aus den Vorjahren zeigen, dass die bisherige Schülerpauschale nicht ausgeschöpft wird.
2130.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	4'000	-	4'000	Die seit längerer Zeit verschobene Investition einer Spülmaschine im NT-Zimmer wird jetzt umgesetzt.
2130.3111.01	Anschaffung Schulmobiliar	14'400	1'000	13'400	Die erforderlichen Anschaffungen Klassenzimmer F+ und Aufbewahrungslösung für elektronische Geräte bzw. Wertsachen im Sinne der Weiterentwicklung beim Handykonzept werden umgesetzt.
2130.3111.06	Anschaffung Turnhalle	1'000	3'300	-2'300	Der Ersatz Kleinspielgeräte wurde in Konto 2130.3151.06 verschoben.
2130.3151.06	Unterhalt Turnhalle	9'900	7'700	2'200	Der Ersatz Kleinspielgeräte wird neu auf diesem Konto gebucht.
2130.3151.11	Unterhalt Computer und Zubehör	70'800	62'000	8'800	Erhöhung durch gestiegene Lizenzkosten und den notwendigen Anschaffungen im Zusammenhang mit Datenschutz und Informationssicherheit.
2130.3171.01	Klassenlager	33'000	60'000	-27'000	Im 2027 werden nur die Klassen des Jahrgangs 26/29 und die F+ Klasse ein Klassenlager durchführen.
2130.3171.02	Skilager	24'000	30'400	-6'400	Das Budget 2027 orientiert sich in der Grössenordnung an den Vorjahreszahlen.
2130.3171.03	Exkursionen	13'000	17'700	-4'700	Das Budget 2027 orientiert sich in der Grössenordnung an den Vorjahreszahlen.
2130.3320.00	Planmässige Abschreibungen EDV	118'300	88'200	30'100	Durch die ca. alle 8 Jahre notwendigen Erneuerungen (u.a. WLAN-Access-Points, Server) der letzten Jahre im Bereich EDV haben sich die Abschreibungen erhöht.
2130.3611.01	Entschädigung an Kanton, Lehrerbesoldung	2'600'000	2'450'000	150'000	Die Entschädigungen für die Lehrerbesoldung wurde anhand der zu erwartenden Zahlen der Schülerinnen und Schüler und den daraus abzuleitenden VZE budgetiert.
2130.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	39'850	56'900	-17'050	Es besuchen weniger SuS andere Schulen.
2130.3612.02	Beiträge an die Sonderschule für Begabte	99'500	119'400	-19'900	Es besuchen weniger SuS die Sonderschule für Begabte.
2130.3631.01	Beiträge an Kantonale Mittelschulen	630'000	382'800	247'200	Infolge zusätzlicher Gymi-Schülerinnen und Schüler erhöhen sich die Beiträge für die kanonalen Mittelschulen.
2130.4230.01	Schulgelder von Privatpersonen	13'800	9'200	4'600	Die Elternbeiträge haben sich erhöht.
2130.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	2'000	25'000	-23'000	Die Rückerstattung Dritter hat sich reduziert.
2130.4260.02	Elternbeiträge Klassenlager	10'100	18'500	-8'400	Weniger Beiträge aufgrund weniger Klassenlager
				-	
2140 Musikschulen					
2140.3636.00	Beiträge an Musikschule	90'000	74'300	15'700	Es besuchen mehr SuS der SekUF die Regionale Musikschule Regensdorf. Zudem erfolgte eine kantonale Erhöhung der Lehrerlöhne, was sich auf die Stundenansätze pro SuS auswirkt.
2170 Schulliegenschaften					
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'800	-	13'800	Kosten werden neu auf diesem Konto verbucht, vorher Bestandteil von 2170.3144.00
2170.3110.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'000	2'500	7'500	Es wird die Anschaffung einer Scheuersaug-Maschine als Ersatz für die defekte Reinigungsmaschine innerhalb der HD-Kommission (Anschaffung gemeinsam mit PSO) notwendig.

2170.3120.03	Heizung, Fernwärmebezug	140'000	160'000	-20'000	Es werden aufgrund der Abrechnung der letzten Jahre weniger Kosten erwartet.
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000	65'500	-15'500	Die Kosten für Betriebs- und Verbrauchsmaterial werden neu auf Konto 2170.3101.00 verbucht.
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'000	500	12'500	Die Abschreibungen haben sich infolge der notwendigen Alarmglocke und des geplanten Hitzeschutzes erhöht.
2170.4290.00	Ertrag Solarstrom	23'000	15'000	8'000	Es wird ein höherer Ertrag im Bereich Solarstrom aufgrund der Erfahrungswerte aus den Vorjahren erwartet.
2180 Mittagstisch					
2180.4260.00	Elternbeiträge Mittagstisch	20'000	11'500	8'500	Infolge der Zunahme der Nutzung der Schülerinnen und Schüler des Mittagstischs haben sich auch die Elternbeiträge erhöht.
2190 Schulleitung					
2190.3010.01	Löhne Assistenz Schulleitung und Behörde	6'000	-	6'000	Erhöhung der internen Kosten für die Umsetzung von Datenschutz und Informationssicherheit zusammen mit der externen, spezialisierten Beratung für den Bereich Datenschutz- und Informationssicherheit.
2190.3130.04	Unterrichts- & Organisationsentwicklung	17'200	37'000	-19'800	Es ist für das Jahr 2027 kein Team-Retraite geplant.
2190.3132.00	Honorate externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000	5'000	20'000	Die Umsetzung der Richtlinien für die Informationssicherheit und den Datenschutz ist unter Führung einer auf Schulen spezialisierten Beratung für den Bereich Datenschutz- und Informationssicherheit geplant.
2191 Schulverwaltung					
2191.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	27'800	20'000	7'800	Zusätzliche Initialkosten infolge Einführung einer neuen Schulverwaltungssoftware.
2192 Volksschule, Sonstiges					
2192.3130.02	Projekt LIFT	5'000	10'000	-5'000	Es ist geplant Synergien zu nutzen, da zwei Rollen aktuell von einer Person ausgeführt werden.
2192.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000	15'000	-10'000	Reduktion gegenüber dem Budget 2026 da Beratung Informationssicherheit und Datenschutz in die Funktion 2190 verschoben wurde.
2192.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	105'430	83'000	22'430	Der prognostizierte Bezug von Leistungen des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf ist höher als im Vorjahr.
2200 Sonderschulung					
2200.3132.00	Honorate externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	-	5'000	-5'000	Es sind keine Kosten geplant.
2200.3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	500'000	530'000	-30'000	Es ist eine leichte Erhöhung der jährlichen Kosten für Sonderschulen pro SuS gemäss Gemeindebrief erwartet. Grundsätzlich ist gemäss aktueller Planung ein SuS weniger an kantonale anerkannten Sonderschulen zu erwarten.
2200.3636.01	Beiträge an private Sonderschulen und Heime	121'000	-	121'000	Zwei neue SuS werden in privaten Sonderschulen beschult.
2200.3636.02	Beiträge an private Sonderschulen und Heime/Transport	65'000	55'000	10'000	Es wird mehr SuS an Sonderschulen geben, die mit einem Schülertaxi transportiert werden müssen.
3210 Bibliotheken					
3210.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	10'000	-8'000	Die Umgestaltungsarbeiten im Eingangsbereich unserer Bibliothek konnten 2026 erfolgreich abgeschlossen werden, so dass sich die Ausgaben hier wieder reduziert haben.
3210.3151.21	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Wartungsvertrag, PC-Support	7'650	4'500	3'150	Im Bereich der IT wird auf eine cloudbasierende Lösung umgestellt, die in der Umsetzung Initialkosten hat und dafür das Personal entlastet.

9 Finanzen und Steuern					
9100er Bereich	Allgemeine Gemeindesteuern	7'406'600	6'909'600	497'000	Die SekUF hat die Steuerertragsschätzungen der vier Kreismunicipalitäten als Grundlage genommen und auf entsprechend der Erfahrungen der letzten Jahre hinsichtlich Steuerertragsschätzung und Steuerertrag angepasst. Es wird deshalb ein zu erwartender Zuwachs von rund 8% budgetiert.
9610.3401.04	Schuldzins Raiffeisen 2. Tranche	5'000	25'000	-20'000	Da für die Schulraumerweiterung weniger Kredit in Anspruch genommen werden musste als geplant, reduzieren sich auch die Schuldzinsen.
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	30'000	10'000	20'000	Der Ertrag wird an das Rechnungsjahr 2025 angepasst.

Sekundarschule Unteres Furttal

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'510.00		11'510.00		9'748.40	
2	BILDUNG	7'839'040.00	122'400.00	7'248'060.00	132'000.00	9'443'716.07	2'215'313.22
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	94'110.00	47'805.00	97'470.00	49'485.00	83'644.81	44'341.95
4	GESUNDHEIT	29'000.00		29'000.00		27'981.81	263.20
9	FINANZEN UND STEUERN	469'145.00	8'270'600.00	563'345.00	7'767'900.00	854'821.72	8'159'994.44
	Total	8'440'805.00	8'440'805.00	7'949'385.00	7'949'385.00	10'419'912.81	10'419'912.81
	Gesamttotal	8'440'805.00	8'440'805.00	7'949'385.00	7'949'385.00	10'419'912.81	10'419'912.81

Sekundarschule Unteres Furttal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'510.00		11'510.00		9'748.40	
01	Legislative und Exekutive	9'510.00		11'510.00		9'748.40	
011	Legislative	9'510.00		11'510.00		9'748.40	
0110	Legislative	9'510.00		11'510.00		9'748.40	
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		2'435.00	
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00			
0110.3132.00	Buchprüfungskosten	4'000.00		6'000.00		3'863.40	
2	BILDUNG	7'839'040.00	122'400.00	7'248'060.00	132'000.00	7'353'835.01	125'432.16
21	Obligatorische Schule	7'118'720.00	106'400.00	6'620'230.00	114'600.00	6'726'558.46	111'214.16
213	Sekundarstufe	4'397'270.00	59'600.00	3'999'460.00	85'700.00	4'143'433.55	82'729.14
2130	Sekundarstufe	4'397'270.00	59'600.00	3'999'460.00	85'700.00	4'143'433.55	82'729.14
2130.3020.01	Besoldung Fachlehrkräften, Assistenzen, Praktikanten	330'000.00		300'000.00		306'842.05	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'120.00		19'200.00		23'134.55	
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'700.00		18'870.00		34'032.80	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		900.00		729.20	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'240.00		2'865.70	
2130.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'000.00		19'990.00		16'161.45	
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung	12'000.00		10'000.00		9'766.72	
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		5'000.00			
2130.3104.03	Naturkunde	2'000.00		2'000.00		1'819.50	
2130.3104.05	Schulverbrauchsmaterial	114'500.00		114'500.00		120'498.82	
2130.3104.06	Turnhalle	500.00		500.00		171.85	
2130.3104.07	Metallwerkstatt	3'500.00		6'100.00		1'524.32	
2130.3104.08	Holzwerkstatt	8'100.00		8'100.00		6'827.56	
2130.3104.09	Mehrweckraum	4'300.00		4'300.00		4'132.15	
2130.3104.10	Audio/Video, div. Apparate	500.00		500.00			
2130.3104.11	Computer und Zubehör					275.00	
2130.3104.12	Hauswirtschaft	43'400.00		48'300.00		32'740.23	
2130.3104.13	textiles Werken	8'800.00		8'800.00		8'350.68	
2130.3104.14	Stellwerk / Atelierunterricht			500.00		9.45	
2130.3104.15	Projektunterricht 9. Schuljahr	4'500.00		5'100.00		2'784.47	
2130.3104.16	freiwilliger Schulsport	2'400.00		2'400.00			
2130.3104.18	Lernmittel Privatschulen	2'000.00		4'000.00		2'054.40	
2130.3104.19	Wahlfach Natur und Technik Prakt.	2'100.00		2'800.00		3'796.63	
2130.3104.20	Wahlfach "The Show"					1'314.33	
2130.3104.21	Wahlfach Französisch					8'030.00	
2130.3105.00	Pausenkiosk	7'000.00		9'000.00		4'412.10	
2130.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00					
2130.3111.01	Anschaffung Schulmobiliar	14'400.00		1'000.00		2'871.02	
2130.3111.03	Anschaffung Naturkunde	500.00		500.00		680.70	
2130.3111.04	Anschaffung Singsaal	400.00		1'000.00		992.00	
2130.3111.06	Anschaffung Turnhalle	1'000.00		3'300.00		2'906.15	
2130.3111.07	Anschaffung Metallwerkstatt	500.00		500.00		1'469.00	
2130.3111.08	Anschaffung Holzwerkstatt	1'400.00		1'000.00		1'038.59	
2130.3111.10	Anschaffung Audio/Video/Apparate	3'000.00		3'000.00		4'296.00	

Sekundarschule Unteres Furttal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3111.11	Anschaffung Computer und Zubehör	5'000.00		4'000.00		8'099.35	
2130.3111.12	Anschaffung Hauswirtschaft	2'700.00		2'500.00		1'496.15	
2130.3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'700.00		32'700.00		29'581.50	
2130.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					2'184.00	
2130.3151.01	Unterhalt Schulmobiliar	1'000.00		1'000.00			
2130.3151.03	Unterhalt Naturkunde	500.00		500.00		941.95	
2130.3151.04	Unterhalt Singsaal	500.00		500.00		864.50	
2130.3151.06	Unterhalt Turnhalle	9'900.00		7'700.00		4'441.80	
2130.3151.07	Unterhalt Metallwerkstatt	200.00		1'000.00		1'808.00	
2130.3151.08	Unterhalt Holzwerkstatt	2'500.00		2'500.00		135.80	
2130.3151.10	Unterhalt Audio/Video/Apparate	10'500.00		8'000.00			
2130.3151.11	Unterhalt Computer und Zubehör	70'800.00		62'000.00		56'506.19	
2130.3151.12	Unterhalt Hauswirtschaft	500.00		500.00		86.00	
2130.3151.13	Unterhalt textiles Werken	2'800.00		2'700.00		2'039.87	
2130.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		500.00			
2130.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'500.00		17'500.00		18'153.52	
2130.3170.00	Reisekosten und Spesen					318.00	
2130.3171.01	Klassenlager	33'000.00		60'000.00		30'031.81	
2130.3171.02	Skilager	24'000.00		30'400.00		22'331.93	
2130.3171.03	Exkursionen	13'000.00		17'700.00		6'654.60	
2130.3171.04	Projektwoche+Veranstaltungen	20'900.00		23'700.00		19'075.56	
2130.3171.05	Jahrgangsprojekt	1'000.00		1'000.00			
2130.3171.06	Schulreisen	10'000.00		11'700.00		5'009.65	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		12.30	
2130.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'100.00		9'160.00		8'706.00	
2130.3320.00	Planmässige Abschreibungen EDV	118'300.00		88'200.00		77'187.05	
2130.3611.01	Entschädigung an Kanton, Lehrerbesoldung	2'600'000.00		2'450'000.00		2'748'271.80	
2130.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	39'850.00		56'900.00		45'218.80	
2130.3612.02	Entschädigungen an die Sonderschulung für Begabte	99'500.00		119'400.00		69'650.00	
2130.3631.01	Beiträge an Kantonale Mittelschulen	630'000.00		382'800.00		378'100.00	
2130.4230.01	Schulgelder von Privatpersonen (Elternbeitrag BWS)		13'800.00		9'200.00		9'300.00
2130.4231.02	Kursgeld Gymivorbereitungskurse		4'000.00		2'000.00		5'900.00
2130.4250.01	Einnahmen Pausenkiosk		7'000.00		9'000.00		5'370.00
2130.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		25'000.00		819.85
2130.4260.01	Elternbeiträge Skilager		15'700.00		15'000.00		16'980.00
2130.4260.02	Elternbeiträge Klassenlager		10'100.00		18'500.00		11'993.00
2130.4260.03	Elternbeiträge IT-Clients		4'000.00		4'000.00		7'700.00
2130.4612.01	Rückerstattung Schulgelder						18'605.85
2130.4631.00	Staatsbeiträge		3'000.00		3'000.00		6'060.44
214	Musikschulen	90'000.00		74'300.00		76'121.70	
2140	Musikschulen	90'000.00		74'300.00		76'121.70	
2140.3636.00	Beiträge Musikschule	90'000.00		74'300.00		76'121.70	
217	Schulliegenschaften	1'371'500.00	26'400.00	1'332'200.00	17'000.00	1'324'732.68	28'093.67
2170	Schulliegenschaften	1'371'500.00	26'400.00	1'332'200.00	17'000.00	1'324'732.68	28'093.67
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'800.00					
2170.3110.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'000.00		2'500.00		3'925.18	
2170.3120.01	Wasser	8'500.00		8'500.00		8'181.30	
2170.3120.02	Strom	60'000.00		61'000.00		70'045.19	
2170.3120.03	Heizung, Fernwärmebezug	140'000.00		160'000.00		133'342.80	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'800.00		55'800.00		46'259.45	

Sekundarschule Unteres Furttal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	22'500.00		20'000.00		18'266.45	
2170.3137.00	Steuern und Abgaben	2'600.00		2'500.00		3'093.95	
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'000.00		17'000.00		1'407.30	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000.00		65'500.00		71'677.11	
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'300.00		3'300.00		1'468.75	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	681'000.00		660'100.00		675'615.00	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'000.00		500.00		457.60	
2170.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	295'000.00		275'500.00		290'992.60	
2170.4240.02	Benützungsgebühren Sporthalle Ellenberg		3'400.00		2'000.00		3'667.60
2170.4290.00	Ertrag Solarstrom		23'000.00		15'000.00		24'426.07
218	Tagesbetreuung	39'810.00	20'000.00	40'340.00	11'500.00	37'101.55	
2180	Tagesbetreuung	39'810.00	20'000.00	40'340.00	11'500.00	37'101.55	
2180.3010.05	Lohn Mittagstisch	36'400.00		36'400.00		33'684.35	
2180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		2'330.00		2'546.20	
2180.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00		50.00		80.30	
2180.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	340.00		340.00		306.80	
2180.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	120.00		120.00		224.65	
2180.3091.00	Personalwerbung			100.00			
2180.3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00					
2180.3110.00	Anschaffungen Einrichtung, Geräte, Geschirr	500.00		1'000.00		213.55	
2180.3119.00	Übriger Betriebsaufwand					45.70	
2180.4260.00	Elternbeitrag Mittagstisch		20'000.00		11'500.00		
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'220'140.00	400.00	1'173'930.00	400.00	1'145'168.98	391.35
2190	Schulleitung	462'450.00	400.00	450'780.00	400.00	397'823.08	391.35
2190.3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	80'000.00		80'000.00		73'998.80	
2190.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	10'000.00		10'000.00		9'150.00	
2190.3010.00	Löhne Schulleitung					6'151.05	
2190.3010.01	Löhne Assistenz Schulleitung und Schulpflege	6'000.00					
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		5'760.00		6'687.65	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					636.00	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250.00		240.00		16.50	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		823.30	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					40.60	
2190.3090.00	Aus-/Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		1'134.75	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	13'000.00		12'000.00		12'769.42	
2190.3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		889.20	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00		442.20	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'623.40	
2190.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		2'007.79	
2190.3130.01	Porti, Versandkosten, Bankspesen	4'000.00		6'000.00		3'368.85	
2190.3130.04	Unterrichts- & Organisationsentwicklung	17'200.00		37'000.00		3'305.65	
2190.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00		5'000.00		6'108.24	
2190.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00		2'500.00		2'867.20	

Sekundarschule Unteres Furttal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3151.21	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		225.93	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		796.60	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'900.00		2'900.00		6'438.60	
2190.3199.03	Anlässe	7'000.00		7'000.00		6'933.45	
2190.3611.01	Entschädigung an Kanton, Schulleitung	219'200.00		206'900.00		211'587.90	
2190.3612.01	Entschädigungen JUF	55'800.00		61'980.00		39'820.00	
2190.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00		400.00		391.35
2191	Schulverwaltung	534'160.00		509'420.00		556'581.64	
2191.3010.00	Löhne Sekretariat und Schulgut	186'000.00		186'000.00		190'739.50	
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'900.00		11'900.00		14'221.00	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'900.00		26'860.00		27'651.45	
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'630.00		2'630.00		510.75	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'783.60	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'230.00		1'230.00		1'258.90	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung					611.00	
2191.3130.01	Bank- und Postcheckgebühren\Porti, Versandkosten, Bankspesen	3'500.00		4'000.00		3'235.56	
2191.3130.03	Archivierungskosten					3'751.00	
2191.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		10'000.00		53'384.13	
2191.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	27'800.00		20'000.00		25'333.75	
2191.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		645.85	
2191.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'934.05	
2191.3612.00	Steuerbezugskosten\Entschädigungen an Gmd und Zweckverbände	259'200.00		241'800.00		231'521.10	
2192	Volksschule, Sonstiges	223'530.00		213'730.00		190'764.26	
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					502.00	
2192.3130.02	Projekt Lift	5'000.00		10'000.00		3'240.25	
2192.3130.11	Sicherheit /Securitas	15'000.00		14'630.00		5'274.05	
2192.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		15'000.00			
2192.3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000.00		11'000.00		10'983.80	
2192.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		3'171.40	
2192.3199.02	Schulsporttag	1'000.00		1'000.00		1'502.85	
2192.3199.04	Eltern-Team	2'500.00		2'000.00		2'935.42	
2192.3199.05	Schülerparlament	3'000.00		1'500.00		854.19	
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		2'154.00	
2192.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	105'430.00		83'000.00		89'496.30	
22	Sonderschulen	698'000.00	5'000.00	604'000.00	5'000.00	608'003.00	3'958.00
220	Sonderschulen	698'000.00	5'000.00	604'000.00	5'000.00	608'003.00	3'958.00
2200	Sonderschulen	698'000.00	5'000.00	604'000.00	5'000.00	608'003.00	3'958.00
2200.3130.05	externe Therapien, Spitalschulung	12'000.00		14'000.00		10'389.75	
2200.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000.00			
2200.3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	500'000.00		530'000.00		537'660.00	

Sekundarschule Unteres Furttal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200.3636.01	Beiträge an private Sonderschulen und Heime	121'000.00					
2200.3636.02	Beiträge an priv. Sonderschulen u. Heime/Transport	65'000.00		55'000.00		59'953.25	
2200.4230.02	Elternbeiträge Verpflegung		5'000.00		5'000.00		3'958.00
29	Übriges Bildungswesen	22'320.00	11'000.00	23'830.00	12'400.00	19'273.55	10'260.00
299	Bildung, Übriges	22'320.00	11'000.00	23'830.00	12'400.00	19'273.55	10'260.00
2990	Bildung, Übriges	22'320.00	11'000.00	23'830.00	12'400.00	19'273.55	10'260.00
2990.3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		350.00	
2990.3010.00	Löhne Kursorganisation	6'000.00		6'000.00		5'990.00	
2990.3020.04	Löhne WUF-Kurse	11'000.00		12'400.00		8'695.00	
2990.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	860.00		950.00		919.50	
2990.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00		20.00		32.75	
2990.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	140.00		160.00		126.85	
2990.3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		130.00	
2990.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'600.00		3'600.00		3'029.45	
2990.4231.00	Kursgelder		11'000.00		12'400.00		10'260.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	94'110.00	47'805.00	97'470.00	49'485.00	80'211.16	40'908.30
32	Kultur, übrige	94'110.00	47'805.00	97'470.00	49'485.00	80'211.16	40'908.30
321	Bibliotheken	94'110.00	47'805.00	97'470.00	49'485.00	80'211.16	40'908.30
3210	Bibliotheken	94'110.00	47'805.00	97'470.00	49'485.00	80'211.16	40'908.30
3210.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'960.00		1'960.00		1'260.00	
3210.3010.00	Löhne Bibliotheksteam	53'000.00		53'000.00		51'171.65	
3210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		3'070.00		2'886.55	
3210.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		30.00		140.45	
3210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	550.00		510.00		480.75	
3210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	350.00		500.00		346.00	
3210.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		368.05	
3210.3100.00	Büromaterial	1'200.00		1'200.00		799.65	
3210.3103.01	Medienanschaffungen	18'000.00		18'000.00		15'712.51	
3210.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		10'000.00		24.90	
3210.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Honorare, Gagen	3'500.00		2'000.00		868.65	
3210.3151.21	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Wartungsvertrag, PC-Support	7'650.00		4'500.00		5'656.90	
3210.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'200.00		1'200.00		495.10	
3210.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00		1'605.45
3210.4632.00	Beiträge von Anschlussgemeinden		46'305.00		47'985.00		39'302.85
4	GESUNDHEIT	29'000.00		29'000.00		27'718.61	
43	Gesundheitsprävention	29'000.00		29'000.00		27'718.61	
433	Schulgesundheitsdienst	29'000.00		29'000.00		27'718.61	
4330	Schulgesundheitsdienst	29'000.00		29'000.00		27'718.61	

Sekundarschule Unteres Furttal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330.3106.00	Schulapotheke	1'000.00		1'000.00		1'340.70	
4330.3136.00	Schularztkosten	6'000.00		6'000.00		4'436.65	
4330.3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	22'000.00		22'000.00		21'941.26	
9	FINANZEN UND STEUERN	469'145.00	8'270'600.00	563'345.00	7'767'900.00	815'446.72	8'120'619.44
91	Steuern		7'406'600.00		6'909'600.00		6'933'683.17
910	Steuern		7'406'600.00		6'909'600.00		6'933'683.17
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		7'406'600.00		6'909'600.00		6'933'683.17
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'240'500.00		5'642'800.00		4'339'360.21
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'105'000.00		1'311'000.00		769'677.74
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						3'304.11
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		154'000.00		153'600.00		55'013.10
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-274'900.00		-353'600.00		-197'203.25
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen						-6'369.15
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr						681'592.54
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre						239'993.36
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						935.51
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen						16'164.35
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen						-59'225.60
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		182'000.00		155'800.00		175'541.90
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr						506'721.33
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre						318'643.40
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						48'346.30
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						-26'117.05
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr						47'048.22
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						14'577.40
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						9'043.05
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-3'364.30
93	Finanz- und Lastenausgleich	112'000.00	834'000.00	180'000.00	848'000.00	387'603.00	1'153'861.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	112'000.00	834'000.00	180'000.00	848'000.00	387'603.00	1'153'861.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	112'000.00	834'000.00	180'000.00	848'000.00	387'603.00	1'153'861.00
9300.3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	112'000.00		180'000.00		387'603.00	
9300.4632.10	Anteil Ressourcenausgleich		790'000.00		800'000.00		1'100'195.00
9300.4632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich		44'000.00		48'000.00		53'666.00

Sekundarschule Unteres Furttal
Einzelkonten nach Funktionen

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	150'250.00	30'000.00	171'250.00	10'000.00	161'999.09	33'075.27
961	Zinsen	150'250.00	30'000.00	171'250.00	10'000.00	161'999.09	33'075.27
9610	Zinsen	150'250.00	30'000.00	171'250.00	10'000.00	161'999.09	33'075.27
9610.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste\Abschr. und Erlasse von Steuern	15'000.00		15'000.00		14'023.78	
9610.3401.01	Schuldzinsen ZKB			3'000.00		5'475.00	
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	5'000.00		25'000.00		4'774.85	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern\Steuerskonti und Zinsausgaben	10'000.00		8'000.00		17'575.46	
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		30'000.00		10'000.00		33'075.27
97	Rückverteilungen				300.00		
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe				300.00		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe				300.00		
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe				300.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	206'895.00		212'095.00		265'844.63	
990	Nicht aufgeteilte Posten	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
9900.3894.00	Einlage in finanzpolitische Reserve	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
999	Abschluss	6'895.00		12'095.00		65'844.63	
9999	Abschluss	6'895.00		12'095.00		65'844.63	
9999.9000.00	Ertragsüberschuss	6'895.00		12'095.00		65'844.63	
	Total	8'440'805.00	8'440'805.00	7'949'385.00	7'949'385.00	8'286'959.90	8'286'959.90
	Gesamttotal	8'440'805.00	8'440'805.00	7'949'385.00	7'949'385.00	8'286'959.90	8'286'959.90

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Konto		Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
2130 Sekundarstufe					
2130.5060.01	Investitionen EDV	50'000	73'500	-23'500	Da WLAN-Access-Points und der Server erneuert worden sind, haben sich die Investitionen reduziert.
2130.5060.26/	Laptops	68'000	60'000	8'000	Infolge Preisentwicklung bei den Laptops treten Mehrkosten auf.
2170 Schulliegenschaften					
2170.5030.06	Sanierung Roter Platz	52'000	85'000	-33'000	Im 2027 soll der Bodenbelag erneuert werden, wodurch sich die Investitionen reduzieren.
2170.5060.01	Alarmglocke	80'000	0	80'000	Die bestehende Alarmierungsanlage ist veraltet und muss ersetzt werden und auf den neusten Stand gebracht werden.
2170.5060.02	Massnahmen gegen Hitzebelastung	50'000	0	50'000	Im 2027 ist die Umsetzung von einigen fest installierten Klimaanlage geplant.

Sekundarschule Unteres Furttal **IR** **Verwaltungsvermögen**

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	300'000.00		298'500.00	15'000.00	799'659.18	
9	FINANZEN UND STEUERN		300'000.00		283'500.00		799'659.18
	Total	300'000.00	300'000.00	298'500.00	298'500.00	799'659.18	799'659.18
	Gesamttotal	300'000.00	300'000.00	298'500.00	298'500.00	799'659.18	799'659.18
				</			

Sekundarschule Unteres Furttal
Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

Budget 2027

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	300'000.00		298'500.00	15'000.00	799'659.18	
21	Obligatorische Schule	300'000.00		298'500.00	15'000.00	799'659.18	
213	Sekundarstufe	118'000.00		133'500.00		119'628.90	
2130	Sekundarstufe	118'000.00		133'500.00		119'628.90	
2130.5060.01	Investitionen EDV	50'000.00		73'500.00		61'190.05	
2130.5060.25	Laptops					58'438.85	
2130.5060.26	Laptops			60'000.00			
2130.5060.27	Laptops	68'000.00					
217	Schulliegenschaften	182'000.00		165'000.00	15'000.00	680'030.28	
2170	Schulliegenschaften	182'000.00		165'000.00	15'000.00	680'030.28	
2170.5030.05	WorkoutZone			80'000.00			
2170.5030.06	Sanierung Roter Platz	52'000.00		85'000.00			
2170.5040.04	Schulraumerweiterung					680'030.28	
2170.5060.01	Alarmglocke	80'000.00					
2170.5060.02	Massnahmen gegen Hitzebelastung	50'000.00					
2170.6310.00	Staatsbeitrag				15'000.00		
9	FINANZEN UND STEUERN		300'000.00		283'500.00		799'659.18
99	Nicht aufgeteilte Posten		300'000.00		283'500.00		799'659.18
999	Abschluss		300'000.00		283'500.00		799'659.18
9999	Abschluss		300'000.00		283'500.00		799'659.18
9999.6900.00	Aktivierung IR		300'000.00		283'500.00		799'659.18
	Total	300'000.00	300'000.00	298'500.00	298'500.00	799'659.18	799'659.18
	Gesamttotal	300'000.00	300'000.00	298'500.00	298'500.00	799'659.18	799'659.18

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen im Finanzvermögen.

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
2130	Bildung Mobilien	2130.3300.60	9'100.00	9'160.00	8'706.00
2130	Bildung EDV	2130.3320.00	118'300.00	88'200.00	77'187.05
2170	Schulliegenschaften	2170.3300.40	681'000.00	660'100.00	675'615.00
2170	Schulliegenschaften Mobilien	2170.3300.60	13'000.00	500.00	457.60
Total			821'400.00	757'960.00	761'965.65
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	821'400.00	757'960.00	761'965.65
	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			821'400.00	757'960.00	761'965.65

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025		
Anzahl Einwohner	7'280	7'200	7083		
Steuerfuss	24%	24%	24%		
Selbstfinanzierungsgrad	276%	342%	129%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	1%	1.80%	1.00%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	0%	0%	116%	< 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	1139.00	< 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