

1. Budget 2022

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 zu genehmigen und dem Steuerfuss von 76% zuzustimmen.

Gesamtaufwand der Erfolgsrechnung	Fr.	15'184'100
Ertrag der Erfolgsrechnung ohne ordentliche Steuern	Fr.	5'258'500
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	9'925'600
Steuerertrag bei 76% Steuern (Vorjahr 76%)	Fr.	9'952'200
Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung	Fr.	26'600

Auch dieses Jahr wurden von der Schulpflege bei der Budgetierung die Grundsätze der Sparsamkeit, der schwerpunktmässigen Qualitätsverbesserung und die bedarfsgerechte Bewirtschaftung der Infrastruktur verfolgt. Bei den Liegenschaften liegt der Hauptfokus des finanziellen Engagements weiterhin auf der Werterhaltung der Anlagen.

Dies gelang trotz nach wie vor hohen Anforderungen erfreulicherweise relativ gut. Im Jahre 2022 wird es wieder möglich sein, einen Betrag von Fr. 150'000 in die finanzpolitische Reserve einzusetzen. Das bessere Ergebnis ist darauf zurückzuführen, dass die aufwandseitig ansteigenden Kosten durch höhere Steuereinnahmen aufgefangen werden können. Das letztjährige Budget war geprägt durch mutmasslich sinkende Einnahmen infolge der Coronapandemie, sowohl bei den Steuern wie auch beim Finanzausgleich. Insgesamt gesehen kann die Schule trotz weiter ansteigender Schülerzahlen und der damit verbundenen Mehrausgaben auch im kommenden Jahr ein ausgeglichenes Budget präsentieren.

Im Budgetjahr 2022 wird die Schule 7 Kindergärten, 18 Primarschulklassen (6 im Städtli und 12 im Steinboden) und 7 Sekundarklassen führen.

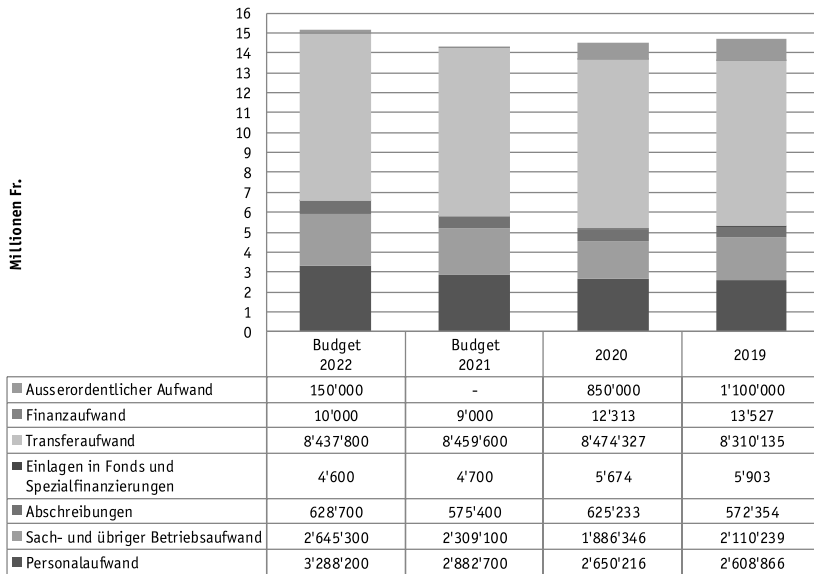
Die Projektierung des neuen Sekundarschulhauses Schlafapfelbaum inkl. Doppelturnhalle ist seit der Genehmigung des Projektierungskredits im November 2020 in vollem Gange. Die Baukommission

trifft sich regelmässig, um das Projekt vertiefter auszuarbeiten und auch die Projektkosten sorgfältig zu überwachen. Im Jahr 2022 wird aus dem genehmigten Kredit ein Teilbetrag von Fr. 500'000 für die Projektierung und die Bewilligungen etc. budgetiert.

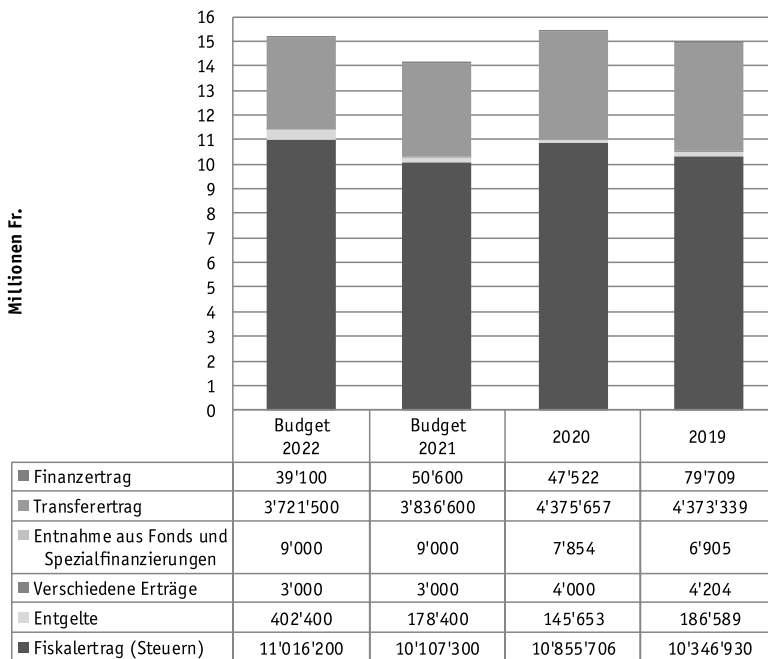
Die Kindergärten in der Quelle sind nicht mehr zonengerecht und müssen daher aufgelöst werden. Für das neue Schuljahr 2021/2022 plante die Schulpflege daher den Bezug von zwei neuen Kindergärten im Mettlenquartier. Durch Einsprachen entstand eine Verzögerung, sodass das Bauwerk erst nach den Sportferien 2022 bezugsbereit sein wird. Die Gesamtkosten für die neuen Kindergärten werden sich auf knapp Fr. 1,0 Mio. belaufen.

Mit Blick in die Zukunft ist mit einer weiteren Zunahme des Gesamtaufwandes im Schulbudget zu rechnen. Voraussichtlich werden die Ausgaben für die Schulführung (Lehrerlöhne, Lehrmittel, Schulmaterial etc.) aufgrund der Schülerzahlen ansteigen und andererseits schlagen nach Realisierung des Sekundarschulhauses Schlafapfelbaum voraussichtlich ab 2024, allenfalls 2025, die Abschreibungen zu Buche. Wie bereits angekündigt, wird der Steuerfuss auf diesen Zeitpunkt allenfalls angepasst werden müssen. Da Eglisau per 2023 als Einheitsgemeinde ein Budget haben wird, wird zu diesem Zeitpunkt der Gesamtsteuerfuss neu beurteilt.

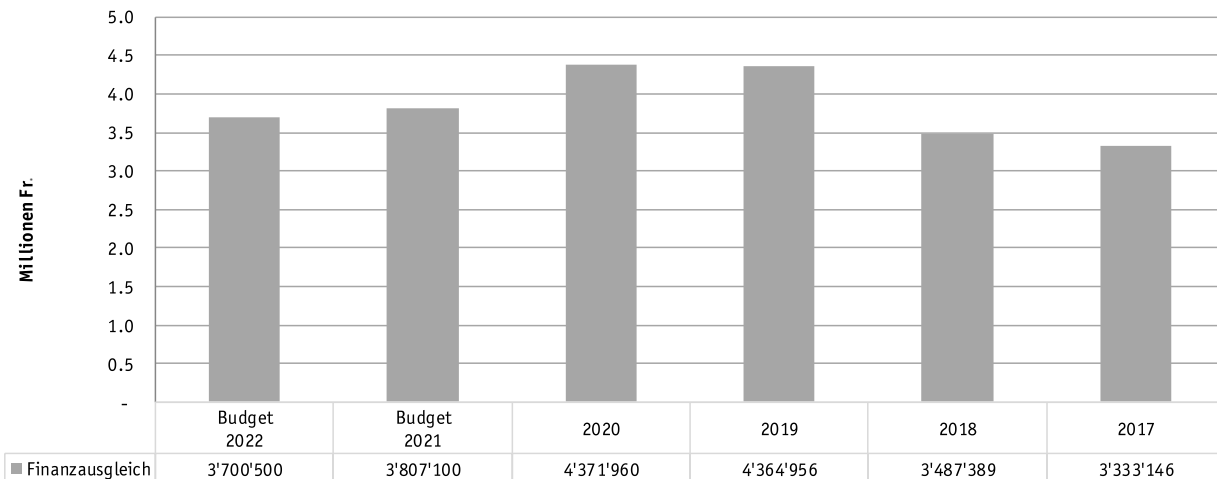
Entwicklung Aufwand



Entwicklung Ertrag



Finanzausgleich



Die Änderungen bei den einzelnen Sachgruppen gegenüber dem Budget 2021 lauten wie folgt:

30 Personalaufwand + Fr. 405'500

In diesem Bereich werden die kommunalen Löhne inkl. Sozialleistungen für Hauswartung/Reinigung, für die Schulsozialarbeit, für die Schulverwaltung, für das Therapie- und DaZ-Personal (Deutsch als Zweitsprache) sowie Klassenassistenzen, Weiterbildungskosten und der übrige Personalaufwand aller Mitarbeitenden verbucht.

Gegenüber dem Vorjahresbudget sind Erhöhungen der Stellenprozente bei den Klassenassistenzen, bei den Therapeutinnen bzw. DaZ-Lehrpersonen eingesetzt. Neu sind auch die Lohnkosten für den pädagogischen ICT-Support kommunal entlohnt. Ebenfalls werden diverse Weiterbildungskosten, welche aufgrund Corona zurückgestellt wurden, erneut budgetiert.

31 Sachaufwand + Fr. 336'200

In diesem Bereich werden Anschaffungen, Lehr- und Lernmittel, Mieten, Exkursions- und Klassenlagerkosten, Unterhaltsarbeiten Liegenschaften, Betriebs- und Verbrauchsmaterial sowie Dienstleistungen Dritter, Kosten für auswärtige Therapien und Honorare für Fachpersonen verbucht.

Durch die ab der 4. Klasse bis zur Sekundarstufe durchgängige Digitalisierung im Unterricht steigen die Kosten für die Informatikmittel und den dazugehörigen technischen Support an. Bis der Neubau des Sekundarschulhauses mit der Doppelturnhalle erstellt ist, wird erneut für alternative Sportangebote ausserhalb der Turnhalle ein Betrag für alternative Bewegungs- und Sportangebote budgetiert. Es sind diverse Kulturveranstaltungen oder Projekte, die wegen Corona nicht stattfinden konnten, erneut budgetiert.

Bei den Liegenschaften sind mit Blick auf Werterhaltung die nötigen Unterhaltsarbeiten im Budget eingestellt.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen + Fr. 53'300

In diesem Bereich werden die Abschreibungen auf Mobilien und Hochbauten verbucht. Im Jahr 2022 fallen mehr gesetzliche Abschreibungen an.

36 Transferaufwand + Fr. 21'800

In diesem Bereich werden die kommunalen Lehrerlohnkosten, Beiträge an Zweckverbände und private Institutionen sowie Versorgertaxen an Sonderschulungen verbucht.

Diese Aufwände bleiben 2022 gleich wie im Vorjahr.

38 Ausserordentlicher Aufwand + Fr. 150'000

In diesem Bereich können Einlagen in die finanzpolitische Reserve verbucht werden.

Die Schulgemeinde wird im Jahr 2022 wieder einen Betrag für den anstehenden Bau des neuen Sekundarschulhauses Schlafapfelbaum mit Doppelturnhalle zurücklegen können.

40 Fiskalertrag + Fr. 908'900

In diesem Bereich werden die Steuereinnahmen von natürlichen und juristischen Personen budgetiert.

Aufgrund der Einschätzung des Steuersekretärs ist gegenüber dem letztjährigen Budget mit einer deutlich höheren Steuereinnahme zu rechnen.

46 Transferertrag - Fr. 115'100

In diesem Bereich wird der kantonale Finanz- und Ressourcenausgleich verbucht.

Es wird mit einem kleineren Betrag aus dem kantonalen Ressourcenausgleich gerechnet, weil Corona bedingt ehemalige «Geber»-Gemeinde zu «Nehmer»-Gemeinden wurden und dadurch weniger Ressourcen zur Verteilung kommen werden.

Investitionsrechnung

2.2130.5060.50	Sekundarschule: Ersatzbeschaffung Mobiliar	Fr.	20'000
2.2170.5040.13	Neubauprojekt Sek-Schulhaus Schlafapfelbaum, inkl. Doppelturnhalle: Phasen Bauprojekt und Ausschreibungen	Fr.	500'000
2.2140.5660.15	Musikschule Zürcher Unterland: Schlussbetrag Projekt GUSS Bülach	Fr.	13'600
2.2170.5040.43	Ersatzbau Kindergärten Mettlen: Restbetrag für neuen Kindergarten inkl. Aus-senanlage	Fr.	170'000
2.2170.5040.51	Primarschulhaus Städtli: Sanierung der unteren Aussenmauer	Fr.	45'000
2.2170.5040.54	Schulanlage Städtli: Anbringen von Fallschutzzäunen	Fr.	20'200
Total Investitionen im Jahr 2022			Fr. 768'800

Mehrjahresprogramm

Hier sind die für die Jahre 2023 bis 2026 geplanten Investitionen ersichtlich.

Konto	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026
2110	KINDERGARTEN			20'000	20'000
2110.5060.01	Mobiliar Städtli (nach Wegzug Sek)			20'000	
2110.5060.03	Mobiliar Eigenacker				20'000
2120	Primarstufe	25'000		50'000	
2120.5060.	Mobiliar TTG Zimmer Haus der Bildung	25'000			
2120.5060.	Mobiliar Primar Städtli (nach Wegzug Sek)			50'000	
2130	Sekundarstufe	25'000			
2130.5060.	Mobiliar, Ausrüstung weiteres Klassenzimmer (bisheriges IT-Zimmer)	25'000			
2170	SCHULLIEGENSCHAFTEN	7'260'000	12'249'000	7'690'000	100'000
2170.5040.13	Neubau Sek-Schulhaus Schlafapfelbaum: 2019-2020 Wettbewerbskredit Fr. 275'000 (GV 26.03.2019) 2020-2021 Projektierungskredit Fr. 1,58 Mio. (Urne 29.11.2020) 2022-2024 Baukredit Fr. 27,5 Mio.	7'000'000	11'400'000	7'000'000	
2170.5040.16	Dachunterhalt Primarschulhaus Städtli				50'000
2170.5040.25	Sanierung und Anpassung Oberstufenschulhaus (nach Wegzug Sek)		400'000	400'000	
2170.5040.45	Netzwerk-Service (Active Directory) und Abschlussarbeiten Netzwerk Areal Städtli			20'000	
2170.5040.	Netzwerkanpassungen Steinboden			20'000	
2170.5040.	Sanierung Grossküche Steinboden	80'000			
2170.5040.	Abbruch und Rückbau der Anlage Steinbödeli			50'000	
2170.5040.	Dachsanierung Schülerbibliothek Steinboden	25'000			
2170.5040.	Dachsanierung Aula Städtli		95'000		
2170.5040.	Gebäudehülle Turnhalle Städtli inkl. Nebengäude			200'000	
2170.5040.	Ersatz Turnhallenboden Städtli	45'000			
2170.5040.	Sanierung Fussball-/Sportplatz Schlafapfelbaum inkl. Einbau Bewässerungsanlage (ohne Bewässerung Fr. 50'000)		134'000		
2170.5040.	Anschaffung Traktor mit Anbaugeräten		120'000		
2170.5040.	Ersatz der Beleuchtung Sportplatz				50'000
2170.5040.	Anschaffung Maschinen & Geräte Hauswartung neues Sek-Schulhaus		70'000		
2170.5040.	Anschaffung Mobiliar HW neues Sek-Schulhaus		30'000		
2170.5040.	Heizungssteuerung ganze Schulanlage Städtli	110'000			
	Total Nettoinvestitionen	7'310'000	12'249'000	7'760'000	120'000

Finanzkennzahlen Schulgemeinde (Basis Budget 2022)

Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.

104% (Vorjahr: 20%)

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

Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrages, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.

0% (Vorjahr: 0%)

0-4%	gut
4-9%	genügend
> 9%	schlecht

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.

5% (Vorjahr: 18%)

> 10%	genügend
< 10%	ungenügend

Erfolgsrechnung Hauptaufgabenbereiche	Budget 2022		Budget 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	13'800	0	10'400	0
2 BILDUNG	14'623'100	425'600	13'885'950	225'600
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	287'500	33'800	269'550	34'400
4 GESUNDHEIT	64'500	0	52'900	0
9 FINANZEN UND STEUERN	195'200	14'751'300	41'400	13'944'600
Total Aufwand / Ertrag	15'184'100	15'210'700	14'260'200	14'204'600
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	26'600			55'600
Total	15'210'700	15'210'700	14'260'200	14'260'200

Übersicht Budget 2022

	Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	15'184'100	14'260'200
Ertrag ohne ordentliche Steuern	5'258'500	4'696'300
Zu deckender Aufwandüberschuss	9'925'600	9'563'900
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	13'095'000	12'511'000
Steuerfuss	76%	76%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	8'718'700	8'306'800
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	1'137'700	1'092'100
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	64'600	75'200
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	31'200	34'200
Steuerertrag Rechnungsjahr	9'952'200	9'508'300
Steuerertrag Rechnungsjahr	9'952'200	9'508'300
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	26'600	-55'600
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		
+ Ertragsüberschuss	26'600	0
- Aufwandüberschuss	0	-55'600
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	629'900	591'300
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'600	4'700
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	9'000	9'000
+ Einlagen in das Eigenkapital	150'000	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0
Selbstfinanzierung	802'100	531'400
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	768'800	2'663'800
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)	33'300	-2'132'400

Der Finanzvorstand, Thomas Barth