



Primarschulgemeinde Oetwil-Geroldswil

BELEUCHTENDER BERICHT zur Schulgemeindeversammlung

Die stimmberechtigten Einwohnerinnen und Einwohner der Primarschulgemeinde Oetwil-Geroldswil werden auf

Dienstag, 8. Juni 2021, 20.00 Uhr

in den Mehrzwecksaal, Schulhaus Huebwies, Trakt 3, Geroldswil zur Schulgemeindeversammlung eingeladen.

Geschäfte

1. Baukreditabrechnung Erweiterungsbau Schulhaus Huebwies, Trakt 3
2. Jahresrechnung 2020
3. Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz

Hinweise

Den beleuchtenden Bericht zur Schulgemeindeversammlung finden Sie ab Freitag, 7. Mai 2021:

- in elektronischer Form auf unserer Website www.psog.ch oder
- in Kopie direkt bei der Schulverwaltung, Schulhaus Huebwies, Geroldswil

Auf Wunsch sendet Ihnen die Schulverwaltung den beleuchtenden Bericht auch gerne zu.

Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz über einen *Gegenstand der Primarschulgemeinde von allgemeinem Interesse* sind spätestens 10 Arbeitstage vor der Versammlung schriftlich und unterzeichnet der Primarschulpflege Oetwil-Geroldswil, Postfach, 8954 Geroldswil, einzureichen.

Beleuchtender Bericht und Anträge zu den Geschäften der Primarschulgemeinde Oetwil-Geroldswil

1. Baukreditabrechnung Erweiterungsbau Schulhaus Huebwies, Trakt 3

Ausgangslage

Im Jahr 2013 wurde eine Schulraumplanung mit Prognose und Entwicklung der Schülerzahlen für die Primarschule Oetwil-Geroldswil erstellt. Diese zeigte auf, dass im Bereich der schulischen Nutzungen, wie auch bei der Mittagstisch- und Tagesbetreuung Raumdefizite bestehen. Eine im Jahr 2016 erstellte Machbarkeitsabklärung zeigte auf, dass der zusätzlich benötigte Raum für die schulische und ausserschulische Nutzung auf dem Areal der Primarschulanlage Huebwies in Geroldswil erstellt werden kann. Die Schulgemeindeversammlung der Primarschule Oetwil-Geroldswil genehmigte am 13. Dezember 2016 einen Projektierungskredit von CHF 245'000.00 inkl. MwSt. für die Durchführung einer 2-stufigen Gesamtleistungssubmission.

Erwägungen

Mit der Erweiterung der Schulanlage wurde nach der Gesamtleistungssubmission und nach der Genehmigung des Baukredits durch die Schulgemeindeversammlung vom 10. Juni 2018 die Firma ERNE AG Holzbau, Laufenburg, beauftragt. Von den vier eingereichten Projekten war jenes der ERNE AG Holzbau dasjenige, mit dem besten Kosten-/ Nutzenverhältnis und jenes, welches die Bedürfnisse der Schule am besten erfüllte. Das Projekt der Firma ERNE AG Holzbau, Laufenburg, kam in ökologischer, wirtschaftlicher und pädagogischer Hinsicht allen gestellten Anforderungen nach.

Am 10. Juni 2018 genehmigte der Soverän den Baukredit von CHF 6'395'000.00 inkl. MwSt. für die Erweiterung der Schulanlage Huebwies in Geroldswil. Im Baukredit ist der, durch die Schulgemeindeversammlung vom 13. Dezember 2016 bereits gesprochene Projektierungskredit über CHF 245'000.00 inkl. MwSt. inkludiert.

Die Realisierung des Ersatzbaus begann im Oktober 2018. Die fertiggestellte Anlage konnte im Februar 2020 termingerecht dem Betrieb übergeben werden.

Mit der Erweiterung der Primarschulanlage Huebwies wurde eine entscheidende Massnahme zur Behebung der räumlichen Defizite umgesetzt. Das Raumprogramm deckt die längerfristigen Bedürfnisse der Primarschule in Geroldswil ab. Auch wird dem ansteigenden Bedarf an schulergänzender Betreuung mit den neuen Mittagstisch- und Tagesstrukturen Rechnung getragen.

1. Abrechnung Projektierungskredit vom 13. Dezember 2016

Die Abrechnung des Projektierungskredit konnte wie in der untenstehenden Tabelle aufgezeigt, abgeschlossen werden:

	Weisung	Abrechnung	Abweichung
Gesamtkosten Projektierung	CHF 245'000.00	CHF 245'394.70	CHF 394.70
Kreditüberschreitung (0.2 %)			CHF 394.70

Wie in der Tabelle ersichtlich, ist die Kreditüberschreitung minim und ist somit vernachlässigbar.

2. Bauabrechnung

Eine Indexierung der Bausumme wurde nicht notwendig, da diese nur bei einer Bauteuerung vorgesehen war.

	Kredit	Tatsächliche Kosten
Werkpreis (Kostendach ERNE AG Holzbau)	CHF 5'738'000	CHF 5'506'245.55
Projektierungskosten gemäss SGV vom 13.12.2016	CHF 245'000	CHF 245'394.70
Anschluss- und Bewilligungsgebühren	CHF 65'000	CHF 134'462.83
Reserve & Unvorhergesehenes & Rundung	CHF 347'000	CHF 373'782.69
Total	CHF 6'395'000	CHF 6'259'885.77
Kostenunterschreitung (2.1%)		CHF 135'114.23

3. Erläuterung der Abrechnungsdifferenzen

Da die Erstellung des Bauvorhabens als Gesamtleistungsauftrag über alle Leistungen nach BKP vergeben wurde, ist ein Kostenvergleich der verschiedenen Leistungspositionen nicht sinnvoll. Dies, da die Firma ERNE AG Holzbau, Laufenburg, eine offene Abrechnung mit Kostendach offerieren musste und auch die Bauherrschaft in verschiedenen BKP-Positionen Direktzahlungen geleistet hat. Es drängt sich somit eher eine Betrachtung über die Gesamtpositionen mit einer Darstellung der wesentlichen Mehr- und Minderbestellungen auf. Für eine bessere Übersichtlichkeit werden nur Positionen über **CHF 15'000.00** aufgelistet:

- **Nr. 01e Optimierung Vorprojekt** (+ CHF 37'517.66 inkl. 7.7% MWST.)
Das Ausführungsprojekt wurde gegenüber dem Wettbewerbsprojekt überarbeitet. So wurden die Grössen der Gruppenräume angepasst, eine spätere Unterteilung der Gruppenräume vorbereitet und weitere kleinere Projektoptimierungen initiiert.

- **Nr. 02d Optimierung Haustechnik Vorprojekt** (- CHF 21'107.58 inkl. 7.7% MWST.)
Gegenüber dem Wettbewerbsprojekt wurden die Haustechnikinstallationen optimiert. Insbesondere wurden Elektroinstallationen, welche für den Betrieb nicht benötigt werden, aus dem Projekt gestrichen.
- **Nr. 05h Epoxy Belag im Nassbereich sowie Korridor** (+ CHF 36'034.37 inkl. 7.7% MWST.)
Infolge architektonischen und betrieblichen Gründen (Reinigungsaufwand) wurde anstelle von Kunststein- und Keramikplatten in den Nass- und Korridorbereichen ein Epoxy Belag verbaut.
- **Nr. 16e Mehrkosten Ausstattung/Schreinerarbeiten** (+ CHF 31'212.42 inkl. 7.7% MWST.)
Gegenüber dem Wettbewerbsprojekt wurden zusätzlich Ausstattungselemente, wie Regale und Schränke für die Lehrerarbeitsplätze sowie Einbauschränke mit Schiebetürfunktionen angeschafft.
- **Nr. 21b Mehrkosten Umgebungsarbeiten** (+ CHF 16'605.48 inkl. 7.7% MWST.)
Die Umgebungsgestaltung wurde gegenüber dem Wettbewerbsprojekt insofern verändert, als dass mit zusätzlichen Ausstattungselementen wie Sitzbänken und vergrößerten Pflanztrögen eine Aufwertung stattfand.
- **Nr. 22 Entsorgung belastetes Aushubmaterial** (+ CHF 17'199.28 inkl. 7.7% MWST.)
Der Aushub für den Erweiterungsbau zeigte partiell belastetes Material auf (Bauschutt), welches gesondert entsorgt werden musste.
- **Budgetbeträge (Bestandteil Werkpreis ERNE AG Holzbau)**
Im Projekt wurden für die Ausstattungselemente (Möbiliar, Apparate etc.) Budgetbeträge vorgesehen. Diese Budgetbeträge konnten infolge von Vergabeerfolgen mit CHF 107'700.00 inkl. MWST unterschritten werden.

Schlussbemerkung

Durch die Vergabe der Erweiterung der Primarschulanlage Huebwies an einen Gesamtleistungsanbieter mit definiertem Kostendach wurde eine grosse Kostensicherheit gewährleistet. Infolge Vergabeerfolgen bei der Anschaffung des Möbiliars konnte das Projekt unterhalb des vorgesehenen Baukredits abgeschlossen werden. Die Primarschulpflege ist erfreut, den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern die vorliegende Baukreditabrechnung mit dem positiven Abschluss zur Genehmigung vorzulegen.

Die Arbeit der für die Begleitung des Projekts eingesetzten Baukommission, welche für die Einhaltung der Kosten, der Termine und der Qualität verantwortlich war, wird bestens verdankt.

Geroldswil, 23. März 2021

Primarschulpflege Oetwil-Geroldswil

Die Präsidentin:	Die Finanzvorsteherin:
Daniela Kugler	Christine Sieber

Antrag der Primarschulpflege Oetwil-Geroldswil

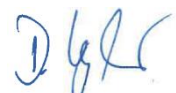
1. Der vorliegenden Baukreditabrechnung der Erweiterung der Primarschulanlage Huebwies wird zugestimmt.

Geroldswil, 23. März 2021

Primarschulpflege Oetwil-Geroldswil

Die Präsidentin:

Die Finanzvorsteherin:



Daniela Kugler



Christine Sieber

Rechnungsprüfungskommission Primarschule Oetwil-Geroldswil (PSOG)

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Gemeindeverwaltung
Finanzen



KREDITABRECHNUNG

48.06.06	Allgemeine und komplexe Akten Ersatzbau des Singsaaltraktes	
Kredit	CHF 6'395'000.00 Urnenabstimmung vom 10.06.2018	
Abrechnung	CHF 6'259'885.77	
Minderkosten	CHF 135'114.23	
Konto	9.217.5030.02 Ersatzbau des Singsaaltraktes (inkl. Projektierung 9.217.5030.03 1.2170.5040.00 HRM2 ab 01.01.2019	
Beilagen	- Kostenzusammenstellung - Rechnungskopien	
Bemerkungen		

Genehmigungsvermerk

Geroldswil, 16.02.2021

Finanzen

Abteilungsleiter/in

Geroldswil, 23.03.2021

Im Namen der Gesamtschulpflege

Präsident/in

Liegenschaftsleiter/in

Geroldswil, 13.04.2021

Im Namen der Rechnungsprüfungskommission

RPK-Präsident/in

Aktuar/in

Gemeindeverwaltung Geroldswil/Finanzen, Huewiesenstrasse 34 Postfach 33 8954 Geroldswil
nadine.buechenhorner@geroldswil.ch Telefon 044 749 32 20 Telefax 044 749 32 90 www.geroldswil.ch

2. Jahresrechnung 2020

Ausgangslage

Die Jahresrechnung 2020 schliesst in der Laufenden Rechnung bei einem Gesamtaufwand von CHF 16'354'644.51 und Gesamterträgen von CHF 15'962'556.92 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 392'087.59 ab. Das Eigenkapital reduziert sich per 31.12.2020 auf CHF 4'625'351.26

Erwägungen

Gegenüber dem Budget 2020, welches mit einem Aufwandüberschuss von CHF 66'895.35 rechnete, schliesst die Rechnung 2020 um CHF 325'192.24 schlechter ab. Im Rechnungsergebnis sind CHF 679'803.55 ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens enthalten.

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen schliesst bei Ausgaben von CHF 838'872.93 und Einnahmen von CHF 48'922.30 mit Nettoinvestitionen von CHF 789'950.63 ab.

1. Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen

In der Primarschule Oetwil-Geroldswil werden insgesamt 806 Schülerinnen und Schüler unterrichtet. Zum Zeitpunkt der Erhebung der Bildungsstatistik am 15. September 2020 wurden 636 Primarschüler und 170 Kindergartenkinder beschult, aufgeteilt auf 29 Klassen und auf 8 Kindergärten.

Schülerbestand nach Schulorten, Stand 15. September 2020

Klasse	SE Letten Oetwil a.d.L.	SE Huebwies Geroldswil	SE Fahrweid Fahrweid	Total
<i>Kindergarten</i>	41	109	20	170
1.Klasse	22	71	28	121
2.Klasse	25	56	27	108
3.Klasse	21	52	38	111
<i>Unterstufe</i>	68	179	93	340
4.Klasse	24	56	23	103
5.Klasse	24	56	24	104
6.Klasse	18	46	25	89
<i>Mittelstufe</i>	66	158	72	296
Total	175	446	185	806

1.1 Kindergarten

Im Schuljahr 2020/21 wurde aufgrund der sinkenden Schülerzahlen auf der Kindergartenstufe ein Kindergarten geschlossen. Mit durchschnittlich 21,25 Schülerinnen und Schülern pro Klasse wurde jedoch die Maximalgrösse im Kindergarten erreicht.

Die Rechnung der Kindergartenstufe schliesst mit einem Nettoaufwand von CHF 1'252'719.10 ab. Dies sind CHF 118'567.90 weniger als budgetiert. Diese Minderkosten resultieren einerseits aus Nichtbesetzen von Kindergartenstellen. Andererseits wurden die Minderkosten durch die Verdoppelung der budgetierten Vikariatskosten aufgrund der Covid-19-Pandemie und der nicht erfolgreich besetzten Stelle im Kindergarten verringert.

Weitere Minderkosten resultierten aufgrund der Covid-19-Pandemie wegen nicht durchgeführten und/oder besuchten Weiterbildungen (CHF 10'000.00).

1.2 Primarschule

Auf der Primarstufe konnte die durchschnittliche Klassengrösse von 22 Schülerinnen und Schülern beibehalten werden. 6 Klassen haben aber die Maximalgrösse von 25 Schülern erreicht. 5 Klassen liegen mit 24 Schülerinnen und Schülern nur leicht unter dem Maximum. Die restlichen Klassen weisen mit 21 Schülerinnen und Schülern einen guten Durchschnitt auf.

Auf der Primarstufe beträgt der Nettoaufwand bei einem Aufwand von CHF 7'508'897.57 und Erträgen von CHF 3'023'661.40 (inkl. Schulgeldbeiträge der Gemeinde Weiningen) CHF 4'485'236.17.

Gegenüber dem Budget sind dies CHF 145'132.17 Mehrkosten, welche unter anderem durch höhere Personalkosten verursacht wurden.

Erstens wurden durch die Zunahme der Schülerzahlen die Vollzeiteinheiten um 0,5 VZE gegenüber dem budgetierten Besoldungsverleger erhöht. Die Zunahme der Integrierten Sonderschulmassnahmen in der Verantwortung der Regelschule ISR führte zu mehr Lektionen, welche durch Schulische Heilpädagogen abgedeckt werden.

Zweitens konnten auf der Primarstufe nicht alle DaZ-Lehrpersonen wie budgetiert angestellt werden.

Drittens mussten vermehrt kurzfristige Stellvertretungen aufgrund von Covid-Erkrankungen eingerichtet werden. Diese sowie andere Krankheitsfälle führten zu massiv über dem Budget liegenden Vikariatskosten sowohl kommunal (mehr als eine Verdoppelung der budgetierten Kosten) als auch kantonal (2,5-fach höher als budgetiert).

Durch den individuellen Unterricht und zeitweiligen Fernunterricht, aufgrund der Covid-19-Pandemie, entstanden zudem Mehrkosten im Bereich IT (Support) und bei den Unterhaltskosten der Kopierer (Kopienanzahl) in der Höhe von ca. CHF 40'000.00. Dies bewirkte, dass ab 1. November 2020 ein Vertrag auf Basis einer Flatrate (Pauschaltarif) abgeschlossen wurde.

Die Covid-19-Pandemie führte auf der Primarstufe zu folgenden Minderkosten:

Für Schulmaterial, Lehrmittel und Lizenzen wurden CHF 33'000.00 weniger ausgegeben. Nicht durchgeführte und/oder besuchte Weiterbildungen führten zu Kostenminderungen im Umfang von CHF 16'000.00. CHF 100'000.00 wurden durch Wegfall von Projektwochen, Exkursionen, Lagern und Personalanlässen eingespart. Der Unterhalt immaterieller Anlagen (Lizenzen z.B. für Lehrmittel, Laptops) konnte um CHF 14'409.00 verringert werden.

Die planmässigen Abschreibungen auf Mobilien des Verwaltungsvermögens wurden in der Budgetierung durch das Restatement-Tool zu ungenau abgebildet, was zu Minderkosten von CHF 53'000.00 führte.

Gemäss Schülerzuteilungsvertrag mit der Gemeinde Weiningen gingen im Schuljahr 2020/21 147 Schülerinnen und Schüler in der Schuleinheit Fahrweid zur Schule. Die Gemeinde Weiningen beteiligte sich vertraglich an den effektiven Kosten für das abgeschlossene Rechnungsjahr mit CHF 2'875'687.85.

1.3 Musikschule

Die Musikschule schliesst mit einem Nettoaufwand von CHF 317'161.96 ab. Somit fällt der Nettoaufwand gegenüber Budget 2020 um CHF 33'825.96 schlechter aus. Zum einen führten zwei ungeplante Langzeitabwesenheiten zu Mehrkosten im Umfang von CHF 11'000.00 im Personalaufwand, zum anderen ergab die Reduktion der Semesterbeiträge während des 1. Lockdowns im 2020 Mindereinnahmen im Umfang von CHF 18'000.00.

1.4 Liegenschaften

Für den Betrieb und Unterhalt der Liegenschaften der Primarschule Oetwil-Geroldswil wurden netto CHF 2'177'310.48 aufgewendet. Dies sind CHF 131'705.48 mehr als budgetiert.

Für Sanierungsarbeiten im Abwassersystem und Kanalreinigungen in der Schuleinheit Fahrweid wurden CHF 15'000 budgetiert. Der effektive Zustand der Leitungen verursachte aber Ausgaben von CHF 37'500.00 in Form von zusätzlich bewilligten gebundenen Ausgaben.

Die alljährliche Liftrevision führte zu unerwarteten Reparaturen, was zu Mehrkosten im Unterhalt der Schuleinheit Letten in der Höhe von CHF 21'600.00 führte.

Die Covid-19-Pandemie bewirkte zusätzliche Personalkosten (mehr Reinigungsaufwand) und Materialkosten (Einkauf von Masken, Reinigungsmitteln, Papiertüchern, etc.). Der für den Trakt 3 nicht budgetierte Reinigungsaufwand sowie die vorgängig erwähnten «Covidaufwände» führten zu CHF 82'400.00 Mehrkosten.

Den oben aufgeführten Mehrausgaben stehen Minderausgaben gegenüber. So wurden der Primarschule Oetwil-Geroldswil für Rückerstattungen von Krankentaggeldern und Sachschäden CHF 47'000.00 vergütet.

Des Weiteren konnten die im Budget 2020 budgetierte Sanierung der Sickerleitung beim roten Platz und der Ersatz von Abfallbehältern in der Schuleinheit Letten bereits im Kalenderjahr 2019 ausgeführt werden, womit in der Rechnung 2020 Minderkosten von CHF 11'300 anfielen.

Zudem wurden bei den Unterhaltsarbeiten bei den Grundstücken CHF 13'000 (da z.B. während des Lockdowns Unterhaltsarbeiten durch die Hauswartung ausgeführt werden konnten), bei den Gebäuden CHF 14'300 (z.B. durch Aushandlung besserer Konditionen für Malerarbeiten) und bei den Apparaten und Maschinen CHF 7'800 eingespart.

Im Unterhalt Tiefbauten entstanden jedoch Mehrkosten in der Höhe von CHF 28'000 (grösstenteils verursacht durch die zu tief budgetierte Sanierung der Abwasserleitungen in der Schuleinheit Fahrweid).

Die Abschreibungen übrige Tief- und Hochbauten wurden gemäss Restatement-Tool zu ungenau abgebildet. Dadurch entstand ein Mehraufwand von CHF 99'139.00. Mittels der ab 2020 geführten Anlagebuchhaltung konnten die Abschreibungen genau verbucht werden.

1.5 Tagesstrukturen

Bei einem Aufwand von CHF 404'497.00 (budgetiert CHF 461'410.00) und Elternbeiträgen von CHF 321'662.40 (budgetiert 411'500.00) resultiert ein Defizit in der Höhe von CHF 82'834.60. Die Tagesstrukturen wurden im 1. Semester 2020 aufgrund des Lockdowns geschlossen, es musste eine Notbetreuung eingerichtet werden. Dies führte zum einen zur Sistierung der Verträge der eingekauften Dienstleistungen (Minderaufwand), zum anderen zu einem Rückgang der Elternbeiträge für Mittagstisch und Hort. Der Nettoaufwand erhöhte sich um CHF 33'174.60 gegenüber dem Budget 2020 und hatte zur Folge, dass die Defizitgarantie von CHF 75'000.00 um CHF 7'834.60 überschritten wurde.

1.6 Schulleitung

Zu diesem Bereich gehören neben den Personal- und Weiterbildungskosten der Schulleitungen auch die Entschädigungen der Behörden und Kommissionen und deren Weiterbildungen. Durch die Anpassung der Besoldungsverordnung haben sich auf der einen Seite deren Entschädigungen leicht erhöht, auf der anderen Seite ihre Tag- und Sitzungsgelder in fast gleichem Umfang reduziert. Eine nachträglich beim Volksschulamt beantragte Weiterbildung der Schulleitung sowie Rückerstattungen von Krankentaggeld haben einen nicht budgetierten Ertrag in der Höhe von CHF 13'942.00 erbracht.

Durch funktionale Umkontierungen gemäss HRM2 haben sich die Lohnaufwendungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals um CHF 24'771.25 reduziert, die Kostenanteile an der kantonalen Lohnadministration verringerten sich um CHF 18'564.00. Beide Aufwände wurden neu der Funktion Schulverwaltung zugeordnet.

CHF 10'730.00 konnten nicht für geplante Weiterbildungen und Anlässe im Bereich Weiterbildung und Personalaufwand, aufgrund der Covid-19-Pandemie, eingesetzt werden.

Ungeplante, krankheitsbedingte Abwesenheiten in der Schulleitung verursachten nicht budgetierte Mehrkosten (Springereinsätze) in der Höhe von CHF 46'965.24.

Das Volksschulamt hat auf das Schuljahr 2020/21 die Pensen der Schulleitung neu berechnet, welche zu einem Mehraufwand von CHF 32'127.85 führten.

1.7 Schulverwaltung

Die Schulverwaltung schloss mit einem Nettoaufwand von CHF 1'137'911.78 ab. Dies entspricht einem Mehraufwand von CHF 118'112.78 gegenüber Budget.

Mehrkosten in der Höhe von CHF 43'335.25 beruhen auf funktionalen Umkontierungen gemäss HRM2. Diese umfassen sowohl die Personalkosten der Leiterin Bildung als auch die Kostenanteile an der kantonalen Lohnadministration, welche bisher auf der Kostenstelle Schulleitung verbucht wurden. Die Erhöhung der Pensen beim Verwaltungs- und Betriebspersonal verursachte zudem einen Mehraufwand im Umfang von rund CHF 33'000.00 inkl. Sozialleistungen.

Die über das Übliche hinaus hohen Beratungskosten für rechtliche Abklärungen belasten die Rechnung 2020 mit einem Mehraufwand von rund CHF 34'000.00 gegenüber Budget.

Überdies wurden die Steuerbezugskosten gemäss Steuerämter um CHF 17'602.40 zu tief budgetiert.

1.8 Volksschule, Sonstiges

Zu diesem Bereich gehören neben dem Schulpsychologischen Dienst r.d.L. auch die Betreuung des Schulbusses, die Gemeindebibliothek und die Schulsozialarbeit.

Diese Bereiche schliessen mit einem Nettoaufwand von CHF 563'975.00 ab. Dies sind CHF 22'245.00 mehr als im Budget 2020 vorgesehen. Dies resultierte aus Mehrkosten beim Schulpsychologischen Dienst r.d.L., welcher für die komplexen, zeitaufwendigen Abklärungen mehr Personalaufwand als budgetiert benötigte.

1.9 Sonderschulen

Der Nettoaufwand in den Sonderschulen schliesst mit CHF 1'373'214.10 ab, das heisst mit einem Minderaufwand von CHF 88'446.90.

Umfangreiche Minderungen der Personalkosten in der Höhe von insgesamt CHF 126'000.00 beruhen einerseits auf die nicht besetzte Psychomotorik-Therapiestelle im 2. Semester 2020, andererseits auf Rückerstattungen von Krankentaggeld.

Durch die Nichtbesetzung der Psychomotorik-Therapiestelle konnten den Vertragsgemeinden für diese Dienstleistung rund CHF 30'000.00 weniger in Rechnung gestellt werden.

Corona-bedingt wurden weniger externe Psychotherapien in Anspruch genommen und Lehrmittel angeschafft, was zu weiteren Minderkosten in der Höhe von CHF 38'000.00 führte.

Aufgrund von Zuzügen sowie von nicht budgetierten Aufenthalten in der Psychiatrischen Uniklinik Zürich (PUK) erhöhten sich die Ausgaben bei den externen Sonderschulen im Umfang von CHF 100'000.00 gegenüber Budget.

Derweil nicht budgetierte sozialindizierte Platzierungen in Sonderschulen einen Mehrertrag von CHF 88'000.00 erwirkten.

Ausstehende Verpflegungsbeiträge von Eltern im Umfang von CHF 15'036.00 mussten als tatsächliche Forderungsverluste, d.h. Mehraufwände verbucht werden.

1.10 Schulgesundheit

Die Schulgesundheit schliesst mit einem Nettoaufwand von CHF 37'727.15 ab. Somit ergibt sich ein Minderaufwand von CHF 18'272.85 gegenüber Budget. Dieser beruht darauf, dass infolge der Covid-19-Pandemie weniger Zahngutscheine eingelöst wurden, weil die Arztpraxen im ersten Semester nur Notfälle behandeln durften.

1.11 Kinderkrippen und Kinderhorte

Die Spielgruppe+ schliesst mit einem Nettoaufwand von CHF 11'009.15 ab. Im Vergleich zum budgetierten Nettoaufwand von CHF 5'950.00 entspricht dies einem Nettomehraufwand von CHF 5'059.15.

Die Leitung von 3 Spielgruppen anstatt der budgetierten 4 Spielgruppen bis zum 31. Juli 2020, führten zu geringeren Lohnkosten in der Höhe von CHF 8'873.35.

Da die berechnete Entschädigung an die Vertragsgemeinden jedoch mit 4 Spielgruppen budgetiert wurde, ergab die effektive Verrechnung Ertragsminderungen von CHF 16'434.95.

1.12 Gemeindesteuern und Zinsen

Der Nettosteuerertrag beträgt CHF 11'141'960.10. Die Mindereinnahmen gegenüber Budget belaufen sich auf CHF 219'839.90.

Der Nettoaufwand bei den Zinsen wurde um CHF 35'881.18 zu hoch budgetiert. Dies aufgrund der zu viel veranlagten Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern.

1.13 Finanzausgleich

Aufgrund der im Februar 2021 durch den Kanton erfolgten Neueinschätzung des Kantonsmittels der relativen Steuerkraft erhält die Primarschule Oetwil-Geroldswil CHF 138'105.10 mehr Finanzausgleich.

1.14 Abschreibungen

Im Budget 2020 wurden CHF 641'887.85 Abschreibungsaufwand budgetiert. In der Rechnung 2020 belaufen sich diese auf CHF 679'803.55.

2. Zusammenfassung der Erfolgsrechnung

Tabellarisch wird das Gesamtergebnis wie folgt nach Sachgruppen dargestellt:

Zusammenfassung nach Sachgruppen	Budget 2020	Rechnung 2020	Differenz Entlastung (-) / Belastung (+)	Differenz in %
3 Aufwand	16'165'041	16'354'645	189'604	1.17%
30 Personalaufwand	4'474'904	4'414'127	-60'777	-1.36%
31 Sachaufwand	2'701'402	2'537'719	-163'683	-6.06%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	641'888	679'804	37'916	5.91%
34 Finanzaufwand	118'150	83'178	-34'972	-29.60%
36 Transferaufwand	8'180'239	8'591'766	411'527	5.03%
38 Ausserord. Aufwand	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen	48'458	48'051	-407	-0.84%
4 Ertrag	-16'098'146	-15'962'557	135'589	0.84%
40 Fiskalertrag	-11'408'200	-11'160'075	248'125	2.17%
42 Entgelte	-714'287	-672'871	41'416	5.80%
44 Finanzertrag	-72'970	-74'076	-1'106	-1.52%
46 Transferertrag	-3'854'231	-4'007'484	-153'254	-3.98%
49 Interne Verrechnungen	-48'458	-48'051	407	0.84%
999 Abschluss Laufende Rechnung	66'895	392'088	325'192	486.12%

3. Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen schliesst bei Ausgaben von CHF 838'872.93 und Einnahmen von CHF 48'922.30 mit Nettoinvestitionen von CHF 789'950.63 ab.

Die Verringerung der Nettoinvestitionen um Umfang von CHF 160'587.37 basiert auf folgenden Sachverhalten:

- Sowohl bei der Anschaffung der ICT-Infrastruktur LP 21 (Minderinvestitionen von CHF 6'784.80) als auch bei der Erneuerung / Anpassung des Schulmobiliars (Minderinvestitionen von CHF 8'808.85) wurde der jeweilige Investitionskredit nicht vollumfänglich ausgeschöpft.
- CHF 80'784.83 konnten durch gute Kalkulation der Baukosten beim Erneuerungsbau Trakt 3 des Schulhauses Huebwies eingespart werden.
- Besser ausgehandelte Konditionen für die 1. Etappe der baulichen Anpassungen/Einrichten von Arbeitsplätzen führten zu Minderausgaben in der Höhe von CHF 31'386.29.
- Die effektiven Kosten für die Schliessanlage in der Schuleinheit Huebwies beliefen sich auf CHF 24'637.70 (budgetiert CHF 75'000.00), welche unter die Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00 fallen und somit in die Erfolgsrechnung umgebucht wurden.

Da die Erneuerung / Anpassung des Schulmobiliars ausschliesslich für das Schulhaus Huebwies stattfand, erfolgte keine Verrechnung zu Lasten der Vertragsgemeinde Weiningen.

4. Bilanz

Die Bilanz weist per 31.12.2020 Aktiven und Passiven in der Höhe von CHF 15'344'183.62 aus. Der Aufwandüberschuss von CHF 392'087.59 bewirkt eine Verminderung des Eigenkapitals auf neu CHF 4'625'351.26 per 31. Dezember 2020.

Geroldswil, 23. März 2021

Primarschulpflege Oetwil-Geroldswil

Die Präsidentin:	Die Finanzvorsteherin:
Daniela Kugler	Christine Sieber

Antrag der Schulpflege

- 1 Die Schulpflege hat die **Jahresrechnung 2020** der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil genehmigt.
- 2 Es wird keine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve beantragt.
- 3 Die Jahresrechnung 2020 der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	16'354'644.51
	Gesamtertrag	CHF	15'962'556.92
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	CHF	-392'087.59
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	838'872.93
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	48'922.30
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	789'950.63
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	15'344'183.62


Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.
Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 4'125'351.26.**

- 4 Die Schulpflege beantragt der Schulgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2020 der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil zu genehmigen.

8954 Geroldswil, 23.03.2021
Schulpflege Oetwil-Geroldswil
Schulpflegepräsident/in


Daniela Kugler

Finanzvorsteher/in


Christine Sieber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung 2020** der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 23.03.2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	16'354'644.51
	Gesamtertrag	CHF	15'962'556.92
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	CHF	-392'087.59
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	838'872.93
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	48'922.30
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	789'950.63
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	15'344'183.62

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet. Dadurch vermindert sich der Bilanzüberschuss auf CHF 4'125'351.26.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Es wird keine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve beantragt. Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Schulgemeindeversammlung die Jahresrechnung 2020 entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen

8955 Oetwil an der Limmat, 13. April 2021

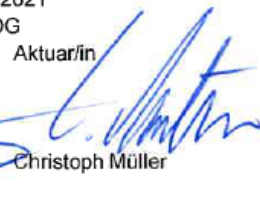
Rechnungsprüfungskommission PSOG

Präsident/in

Aktuar/in



Erwin Bühler



Christoph Müller

Anhang 1

Auszug aus der Jahresrechnung 2020 der Primarschulgemeinde Oetwil-Geroldswil

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung	Budget	Rechnung
		2020	2020	2019
30	Personalaufwand	4'414'127.03	4'474'904.00	4'067'519.09
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'537'719.40	2'701'402.00	2'606'150.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	679'803.55	641'887.85	510'141.33
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	8'591'766.25	8'180'239.00	8'055'870.95
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Aufwand	16'223'416.23	15'998'432.85	15'239'681.97
40	Fiskalertrag	11'160'074.65	11'408'200.00	11'327'536.79
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	672'871.44	714'287.00	734'359.90
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	4'007'484.15	3'854'230.50	4'137'707.20
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Ertrag	15'840'430.24	15'976'717.50	16'199'603.89
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-382'985.99	-21'715.35	959'921.92
34	Finanzaufwand	83'177.65	118'150.00	73'360.15
44	Finanzertrag	74'076.05	72'970.00	46'546.78
	Ergebnis aus Finanzierung	-9'101.60	-45'180.00	-26'813.37
	Operatives Ergebnis	-392'087.59	-66'895.35	933'108.55
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	500'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	-500'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-392'087.59	-66'895.35	433'108.55
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	48'050.63	48'458.05	47'146.40
49	Interne Verrechnungen	48'050.63	48'458.05	47'146.40
	Total Aufwand	16'354'644.51	16'165'040.90	15'860'188.52
	Total Ertrag	15'962'556.92	16'098'145.55	16'293'297.07

Laufende Rechnung

Rechnung 2019		Voranschlag 2020			Rechnung 2020	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
16'103.00	0.00	18'030.00	0.00	0 Allgemeine Verwaltung	16'023.35	0.00
16'103.00	0.00	18'030.00	0.00	011 Legislative	16'023.35	0.00
				2 Bildung		
1'319'375.40	12'460.90	1'380'287.00	9'000.00	211 Eingangsstufe	1'255'958.70	3'239.60
6'832'356.00	2'858'105.80	7'368'254.00	3'028'150.00	212 Primarstufe	7'508'897.57	3'023'661.40
611'268.50	332'891.10	627'103.00	343'767.00	214 Musikschulen	635'094.20	317'932.24
2'054'950.12	72'955.60	2'076'025.00	30'420.00	217 Schulliegenschaften	2'246'119.83	68'809.35
398'141.67	374'816.00	461'410.00	411'750.00	218 Tagesbetreuung	404'497.00	321'662.40
2'164'190.78	53'676.85	2'289'296.00	46'103.00	219 Obligatorische Schule, Übriges	2'458'701.63	60'212.05
1'724'206.15	277'235.75	1'613'461.00	151'800.00	220 Sonderschulen	1'591'788.10	218'574.00
15'104'488.62	3'982'142.00	15'815'836.00	4'020'990.00		16'101'057.03	4'014'091.04
				4 Gesundheit		
46'362.30	0.00	56'000.00	0.00	433 Schulgesundheitsdienst	37'727.15	0.00
46'362.30	0.00	56'000.00	0.00		37'727.15	0.00
				5 Soziale Sicherheit		
2'626.80	0.00	0.00	0.00	533 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00
96'949.40	85'777.45	106'800.00	100'850.00	545 Leistungen an Familien	95'065.10	84'055.95
99'576.20	85'777.45	106'800.00	100'850.00		95'065.10	84'055.95
				9 Finanzen und Steuern		
17'288.40	11'327'536.79	46'400.00	11'408'200.00	910 Steuern	18'114.55	11'160'074.65
0.00	875'639.65	0.00	518'487.00	930 Finanz- und Lastenausgleich	0.00	656'592.10
73'775.80	18'085.08	119'550.00	45'425.00	961 Zinsen	84'232.25	45'988.43
2'594.20	0.00	2'425.00	0.00	963 Liegenschaften des Finanzverm.	2'425.08	0.00
0.00	4'116.10	0.00	4'194.00	971 Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0.00	1'754.75
500'000.00	0.00	0.00	0.00	990 Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00
433'108.55	0.00	0.00	66'895.00	999 Abschluss	0.00	392'087.59
1'026'766.95	12'225'377.62	168'375.00	12'043'201.00		104'771.88	12'256'497.52
				LR Zusammenzug		
16'103.00	0.00	18'030.00	0.00	0 Allgemeine Verwaltung	16'023.35	0.00
15'104'488.62	3'982'142.00	15'815'836.00	4'020'990.00	2 Bildung	16'101'057.03	4'014'091.04
46'362.30	0.00	56'000.00	0.00	4 Gesundheit	37'727.15	0.00
99'576.20	85'777.45	106'800.00	100'850.00	5 Soziale Sicherheit	95'065.10	84'055.95
1'026'766.95	12'225'377.62	168'375.00	12'043'201.00	9 Finanzen und Steuern	104'771.88	12'256'497.52
16'293'297.07	16'293'297.07	16'165'041.00	16'165'041.00		16'354'644.51	16'354'644.51

Jahresrechnung 2020		Bilanzzusammenzug		
Primarschule Oetwil-Geroldswil				
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2020	Bestand am 01.01.2020	Veränderung
1	Aktiven	15'344'183.62	16'884'801.42	-1'540'617.80
10	Finanzvermögen	6'896'280.27	8'547'045.15	-1'650'764.88
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	488'832.70	2'793'261.33	-2'304'428.63
101	Forderungen	4'553'089.53	3'724'351.17	828'738.36
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	1'563'659.60	1'738'416.40	-174'756.80
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	4'048.44	4'366.25	-317.81
108	Sachanlagen Finanzvermögen	286'650.00	286'650.00	0.00
14	Verwaltungsvermögen	8'447'903.35	8'337'756.27	110'147.08
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	8'447'903.35	8'337'756.27	110'147.08
2	Passiven	15'344'183.62	16'884'801.42	-1'540'617.80
20	Fremdkapital (FK)	10'718'832.36	11'867'362.57	-1'148'530.21
200	Laufende Verbindlichkeiten	2'627'660.76	3'794'377.49	-1'166'716.73
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	7'788.00	1'075.00	6'713.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	73'599.00	53'738.68	19'860.32
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	8'000'000.00	8'000'000.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	9'784.60	18'171.40	-8'386.80
29	Eigenkapital (EK)	4'625'351.26	5'017'438.85	-392'087.59
294	Finanzpolitische Reserve	500'000.00	500'000.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'125'351.26	4'517'438.85	-392'087.59

Jahresrechnung 2020		Bilanz - Einzelkonten		
Primarschule Oetwil-Geroldswil				
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2020	Bestand am 01.01.2020	Veränderung
1	Aktiven	15'344'183.62	16'884'801.42	-1'540'617.80
10	Finanzvermögen	6'896'280.27	8'547'045.15	-1'650'764.88
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	488'832.70	2'793'261.33	-2'304'428.63
1002.00	Bankkontokorrent ZKB 1148-2299.417	488'832.70	2'793'261.33	-2'304'428.63
101	Forderungen	4'553'089.53	3'724'351.17	828'738.36
1010.00	Forderungen Sammelkonto	555'318.90	256'592.00	298'726.90
1010.01	Forderungen Scolasaris	65'620.30	55'089.40	10'530.90
1010.08	Forderungen Abklärungskonto			
1011.01	Kontokorrent mit Pol. Gde Geroldswil			
1011.03	Kontokorrent mit Pol. Gde. Weiningen SPD			
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern, Restanzen Geroldswil	2'664'395.91	2'172'760.84	491'635.07
1012.01	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern, Restanzen Oetwil	1'260'254.42	1'237'408.93	22'845.49
1013.10	Lohnvorschüsse, Ausbildung			
1015.51	Abrechnungskonto Diverses	5'000.00		5'000.00
1016.00	Vorschuss an Schulverwaltung	500.00	500.00	
1016.01	Vorschuss an Mittagstisch	2'000.00	2'000.00	
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt			
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	1'563'659.60	1'738'416.40	-174'756.80
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'030.00	21'665.25	-17'635.25
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	25'687.85	17'092.50	8'595.35
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich kurzfristig	860'498.00	824'019.00	36'479.00
1043.21	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich langfristig	671'733.75	875'639.65	-203'905.90
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	1'710.00		1'710.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag			
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	4'048.44	4'366.25	-317.81
1061.00	Vorräte Roh- und Hilfsmaterial, Heizöl	4'048.44	4'366.25	-317.81
108	Sachanlagen Finanzvermögen	286'650.00	286'650.00	0.00
1080.00	Grundstücke FV	286'650.00	286'650.00	
14	Verwaltungsvermögen	8'447'903.35	8'337'756.27	110'147.08
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	8'447'903.35	8'337'756.27	110'147.08
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'797'699.00	1'797'699.00	
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-1'466'417.35	-1'441'262.30	-25'155.05
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	26'472'333.67	20'212'447.90	6'259'885.77
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-18'809'088.62	-18'046'772.35	-762'316.27
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	2'013'585.76	1'737'488.00	276'097.76
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'584'846.81	-1'422'002.45	-162'844.36
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	24'637.70	5'500'158.47	-5'475'520.77

Jahresrechnung 2020		Bilanz - Einzelkonten		
Primarschule Oetwil-Geroldswil				
Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2020	Bestand am 01.01.2020	Veränderung
2	Passiven	15'344'183.62	16'884'801.42	-1'540'617.80
20	Fremdkapital (FK)	10'718'832.36	11'867'362.57	-1'148'530.21
200	Laufende Verbindlichkeiten	2'627'660.76	3'794'377.49	-1'166'716.73
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	451'749.20	1'271'706.47	-819'957.27
2000.01	Kreditoren (Diverse)	925'725.91	919'538.15	6'187.76
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	1'795.00		1'795.00
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen BVK			
2000.12	Unfallversicherungen			
2000.13	Krankentaggeldversicherung			
2000.14	Personalvorsorgeeinrichtungen PK Musikschule			
2000.15	Quellensteuern	1'039.65	1'064.45	-24.80
2001.01	Kontokorrent mit Politischer Gemeinde Geroldswil	592'472.85	1'263'625.42	-671'152.57
2001.03	Kontokorrent mit Politischer Gemeinde Weiningen SPD	45'935.00	47'793.00	-1'858.00
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern Geroldswil	248'216.45	149'619.45	98'597.00
2002.01	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern Oetwil	338'337.25	95'741.10	242'596.15
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung			
2005.50	Abrechnungskonto Schneelager		23'300.00	-23'300.00
2005.51	Abrechnungskonto Zeitungsgeld SH Fahrweid	1'984.30	1'984.30	
2005.52	Abrechnungskonto Zeitungsgeld SH Huebwies	8'255.15	8'255.15	
2006.00	Schlüsseldepots SH Huebwies	9'950.00	9'550.00	400.00
2006.01	Schlüsseldepots SH Letten	2'200.00	2'200.00	
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen, ZKB			
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	7'788.00	1'075.00	6'713.00
2040.00	Passive RA Personalaufwand			
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag			
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	7'788.00	1'075.00	6'713.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	73'599.00	53'738.68	19'860.32
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	65'212.20	45'351.88	19'860.32
2056.00	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	8'386.80	8'386.80	
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	8'000'000.00	8'000'000.00	0.00
2064.00	Langfristige Darlehen, ZKB	8'000'000.00	8'000'000.00	
208	Langfristige Rückstellungen	9'784.60	18'171.40	-8'386.80
2086.00	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	9'784.60	18'171.40	-8'386.80
	Vorsorgeverpflichtungen			
29	Eigenkapital (EK)	4'625'351.26	5'017'438.85	-392'087.59
294	Finanzpolitische Reserve	500'000.00	500'000.00	0.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	500'000.00	500'000.00	
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00	0.00
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt			
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'125'351.26	4'517'438.85	-392'087.59
2990	Jahresergebnis	-392'087.59	433'108.55	-825'196.14
2990.00	Jahresergebnis	-392'087.59	433'108.55	-825'196.14
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'517'438.85	4'084'330.30	433'108.55
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'517'438.85	4'084'330.30	433'108.55

Jahresrechnung 2020		Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen					
Primarschule Oetwil-Geroldswil		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
Einzelkonten nach Funktion		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	838'872.93	48'922.30	1'017'000	66'462	5'593'863.95	150'966.35
	Nettoergebnis		789'950.63		950'538		5'442'897.60
21	Obligatorische Schule	838'872.93	48'922.30	1'017'000	66'462	5'593'863.95	150'966.35
	Nettoergebnis		789'950.63		950'538		5'442'897.60
212	Primarstufe	206'406.35	27'730.75	222'000	39'663	349'901.30	62'174.45
	Nettoergebnis		178'675.60		182'337		287'726.85
5060.60	Erneuerung des alten EDV-Systems					247'356.95	
5060.61	Anschaffung iPads (Lehrplan 21)					102'544.35	
5060.65	Anschaffung ICT-Infrastruktur LP21 für SuS-Betrieb	155'215.20		162'000			
5060.66	Erneuerung/Anpassung Schulmobiliar der bestehenden SH	51'191.15		60'000			
6320.00	Investitionsbeiträge (GE WE) EDV				39'663		62'174.45
6320.02	Investitionsbeiträge (GE WE) Mob. EDV 2020		27'730.75				
217	Schulliegenschaften	513'852.87	0.00	645'000	0	5'173'514.10	76'273.80
	Nettoergebnis		513'852.87		645'000		5'097'240.30
5030.70	SH Fahrweid, neuer Spielplatz					92'419.35	
5040.00	SH Huebwies, Erneuerungsbau	489'215.17		570'000		4'943'747.40	
5040.01	SH Huebwies, Renovation Duschen						
5040.02	SH Huebwies, Schliessanlage	24'637.70		75'000			
5040.03	SH HW Sanierung WC						
5040.40	SH Letten, Ersatz Fenster					67'342.35	
5040.41	SH Letten, Untersichten inkl. Fassade Altbau						
5040.42	SH Letten, Limeco Anschlusskosten					70'005.00	
5040.70	SH Fahrweid, Gruppenraum erstellen						
6320.00	Investitionsbeiträge Gde. Weiningen						76'273.80
219	Obligatorische Schule	118'613.71	21'191.55	150'000	26'799	70'448.55	12'518.10
	Nettoergebnis		97'422.16		123'201		57'930.45
5060.00	1. Etappe bauliche Anpassung/Einrichtung von Arbeitsplätzen	118'613.71		150'000			
6320.00	Investitionsbeiträge Gde. Weiningen 1. Etappe Arbeitspl.		21'191.55		26'799		
5060.00	Ersatzanschaffung Schulbus					70'448.55	
6320.00	Investitionsbeiträge Gde. Weiningen						12'518.10
		838'872.93	48'922.30	1'017'000	66'462	5'593'863.95	150'966.35
	Einnahmenüberschuss		789'950.63		950'538.00		5'442'897.60
	Ausgabenüberschuss						
		838'872.93	838'872.93	1'017'000	1'017'000	5'593'863.95	5'593'863.95

Primarschule Oetwil-Geroldswil, Geroldswil HBU HRM2		Anlagespiegel Kanton ZH Jahr 2020										
Sachgrp.	Bezeichnung	Anschaffungskosten				kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.
		Stand 01.01.	Zugänge Abgänge	Umgliederungen	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Planmässige Abschreibg.	Ausserplan. Abschr.	Zugänge Abgänge	Umgliederungen	Stand 31.12.	
	Sachanlagen											
1403.00	Übrige Tiefbauten	1797'699.00			1797'699.00	-1441'262.30	-25'155.05				-1466'417.35	331'281.65
1404.00	Hochbauten	20'212'447.90		6'259'885.77	26'472'333.67	-18'046'772.35	-49'1804.14			-270'512.13	-18'809'088.62	7'663'245.05
1406.00	Mobilien	1737'488.00	276'097.76		2'013'585.76	-1422'002.45	-162'844.36				-1584'846.81	428'738.95
1407.00	Anlagen in Bau	5'770'670.60	5'13'852.87	-6'259'885.77	24'637.70	-270'512.13			270'512.13			24'637.70
	Total Sachanlagen	29'518'305.50	789'950.63		30'308'256.13	-21'180'549.23	-679'803.55				-21'860'352.78	8'447'903.35
	Immaterielle Anlagen											
	Darlehen / Beteiligungen											
	Investitionsbeiträge an Dritte											
	Total Verwaltungsvermögen	29'518'305.50	789'950.63		30'308'256.13	-21'180'549.23	-679'803.55				-21'860'352.78	8'447'903.35