



Primarschulgemeinde Oetwil - Geroldswil 8954 Geroldswil

Budget 2021

		VZE Lehrstellen	Schülerzahl
Primarschule	2019/2020	41.78	616
	2020/2021	40.06	631
Kindergarten	2019/2020	9.21	187
	2020/2021	9.73	174

Ablieferung an Schulpflege	09.09.2020
Abnahmebeschluss Schulpflege	15.09.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	21.09.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29.10.2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	08.12.2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Schulpflege	3-4
2 Anträge und Beschlüsse	5-7
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	8
4 Finanzierung	9
5 Haushaltsgleichgewicht	10-11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13-14
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	15-19
9 Erfolgsrechnung	20-41
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	42
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	43-46
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	47-49
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	50-51
14 Finanzkennzahlen	52

Kontakt

Primarschule Oetwil-Geroldswil
Schulverwaltung
8954 Geroldswil

Finanzvorstand: Christine Sieber

Rechnungsführer/in: René Hochstrasser
Telefon 044 749 32 21

E-Mail rene.hochstrasser@geroldswil.ch

Bericht der Schulpflege

Ausgangslage

Für das Kalenderjahr 2021 budgetiert die Primarschule einen Aufwandüberschuss in der Höhe von CHF 1'012'812.35.

Hauptfaktoren, welche zu diesem Aufwandüberschuss führen sind aufwandseitig höhere Schülerzahlen, zukünftig sich ändernde Rahmenbedingungen in den Tagesstrukturen sowie die effektive Umsetzung der neu definierten Führungsstrukturen. Diese Sachverhalte bewirken mehrheitlich höhere Lohnkosten. Auf der Ertragsseite wird ein deutlicher Rückgang bei den Steuerträgen, im Vergleich zum Budget 2020, prognostiziert.

Die im Budget 2020 eingestellten Investitionen zu den betriebsnotwendigen Anpassungen in der Schulverwaltung (1. Etappe: Freischaffen von Büroräumlichkeiten sowie Beschaffen von Mobiliar inkl. IT für die zusätzlichen Arbeitsplätze in der Schulverwaltung) finden ihren Abschluss im Budget 2021. In der 2. Etappe stehen Investitionen für die baulichen Veränderungen zur Erweiterung der Schulverwaltungsräumlichkeiten im Fokus. Zudem stehen im Schulhaus Huebwies wichtige werterhaltende Investitionen bei den sanitären Anlagen (Trakt 1 und 2) sowie die Erneuerung des Spielplatzes auf dem roten Platz an.

Steuererträge 2021, Finanzausgleich und finanzpolitische Reserve

Die für das Kalenderjahr 2021 budgetierten Steuererträge belaufen sich auf CHF 10'390'104.00. Im Vergleich zum Budget 2020 sind dies Mindererträge in der Höhe von CHF 971'696.00. Die für das Budget 2021 im Vergleich zum Budget 2020 rückläufig prognostizierte Steuerkraft führt zu einer entsprechenden Zunahme des Finanzausgleichs in der Höhe von CHF 330'550.00. Im Budget 2021 werden CHF 849'037.00 für den Ressourcenausgleich eingestellt. Daraus entsteht ein budgetierter Minderertrag von CHF 641'146.00. Die finanzpolitische Reserve wurde zugunsten der Reduktion des Aufwandüberschusses teilweise aufgelöst.

Erfolgsrechnung

Die im Budget 2021 gegenüber dem Budget 2020 steigenden Schülerzahlen (eine Zunahme um 35 Schüler) bei der Primarschule Oetwil-Geroldswil bewirken eine Erhöhung der Stellenprozente um 180% auf der Primarstufe. Dieser Sachverhalt, kantonale Aufstufungen und die im Budget 2021 erstmals vollständig integrierte 5. Ferienwoche verursachen höhere Lohnkosten auf der Primarstufe.

Gemäss HRM2 sind die Logopädie sowie die Psychomotorik (bisher in der Kostenstelle „Sonderschule“) neu in der Primarstufe zu budgetieren. Diese budgettechnischen Anpassungen führen zum einen auf der Primarstufe zu entsprechenden Kostenzunahmen, zum anderen in der Sonderschule zu adäquaten Kostenminderungen.

Im Vergleich zum Budget 2020 konnten die Aufwände für "private Unternehmungen" (Tagesschulen) und "private Organisationen ohne Erwerbszweck" (Heime) im Budget 2021 um rund CHF 37'000.00 gesenkt werden. Vergleicht man dieselben Budgetdaten 2021 mit dem Rechnungsjahr 2019 ergibt sich eine Aufwandreduktion im Umfang von CHF 235'937.00.

Um der Ausgestaltung der integrierten Sonderschulung spezielles Augenmerk zu verleihen, wurde die Schulleitung Sonderpädagogik mittels kantonalen Schulleitungspensen gestärkt und gewichtet. Ziel ist, wenn immer möglich integrative Schulungsformen einzurichten, dafür geeignete Ressourcen und Strukturen effizient und zielgerichtet zur Verfügung zu stellen und dabei den kantonalen Mittelwert anzustreben. Der aktuelle Praxisalltag zeigt ein klares Bild, unsere Sonderschüler weisen eine genaue Diagnose ohne Spielraum auf.

Im Schuljahr 2020/2021 konnten gemäss Vorgaben alle gesprochenen DaZ-Stunden (Deutsch als Zweitsprache) auf der Kindergartenstufe personell besetzt werden. Im letzten Schuljahr 2019/2020 war dies aufgrund des Lehrermangels nicht möglich. Dieser Sachverhalt widerspiegelt sich im Budget 2021 bei den kommunalen Löhnen der Kindergartenstufe.

Die auf das Schuljahr 2021/2022 notwendige Einführung des angepassten Konzepts "Tagesstrukturen" (Professionalisierung der Tagesstrukturen basierend auf Richtlinien des Volksschulamtes) hat zur Folge, dass Mehrkosten bei der Leitung Tagesstrukturen zwecks Vorbereitung und Umsetzung der neuen Richtlinien des Volksschulamtes anfallen. Diese kantonalen Richtlinien zu den Tagesstrukturen umfassen Vorschriften zur Gruppengrösse, zum Betreuungsschlüssel, zur Betreuung von Kindern mit besonderen Ansprüchen (z.B. Kindergartenkinder) und zur Berufsausbildung der Betreuungspersonen. Zudem bewirken erhöhte Schülerzahlen und ein Wechsel beim Hortangebot eine Ressourcenerhöhung in der Betreuung Mittagstisch und Hort. Der Wechsel des Hortangebotes führte ab dem Schuljahr 2020/2021 zu übereinstimmenden Anpassungen im Tarifsysteem.

Bei den Liegenschaften wurde eine Justierung der Energiekosten (Erfahrungswerte Kalenderjahr 2020) vorgenommen. Um dem hohen Aufwandüberschuss entgegenzuwirken, wurden nicht dringend notwendige Unterhaltsarbeiten auf die kommenden Budgetperioden verlegt. Damit werden bei allen drei Schulhäusern im Kalenderjahr 2021 weniger hohe Unterhaltsarbeiten im Hochbau budgetiert. Beim Vertriebs- und Verbrauchsmaterial der Liegenschaften wird aufgrund des bisherigen Verbrauchs im Kalenderjahr 2020 massiv mehr Verbrauchsmaterial für weiterhin notwendige Coronamassnahmen eingestellt.

Die Einführung der neuen Führungsstrukturen und der Erhöhung der Pensen in der Schulverwaltung zeigen finanzielle Auswirkungen. Ebenso die kantonale Anpassung/Erhöhung der Vollzeiteneinheiten für Schulleitende ab dem Schuljahr 2020/2021. Die vollumfänglichen Folgewirkungen der Lohnkosten werden im Budget 2021 sichtbar.

Auf Behördenebene greift die neue Besoldungsverordnung (gültig ab dem 1.9.2020) in Form einer angepassten Pauschalentschädigung, welche zu einer starken Reduktion der Sitzungsgelder führt.

Der Abschluss der Überführung von HRM1 zu HRM2 im Kalenderjahr 2020 manifestiert sich in rückläufigen Kosten für die Rechnungsführung der Finanzverwaltung im Budget 2021.

Investitionsrechnung

Zu Lasten der Investitionsrechnung 2021 sind Nettoinvestitionen in der Höhe von CHF 1'141'939.00 vorgesehen.

Im Schulhaus Huebwies stehen dringende werterhaltende Investitionen bei den sanitären Anlagen (Sanierung WC und Kaltwasserleitungen) an. Zudem ist der Spielplatz beim roten Platz dermassen beschädigt, dass er ersetzt werden muss.

In der 2. Etappe der baulichen Anpassungen/Einrichtung von Arbeitsplätzen stehen Investitionen für die effektiven baulichen Veränderungen in der Schulverwaltung im Fokus.

Das stetige Schülerwachstum sowie sich ändernde kantonale Richtlinien bedingen die Anschaffung/Erneuerung diverser organisatorischer und technischer Hilfsmittel/Tools, damit eine professionelle und effiziente Arbeitsweise sichergestellt ist.

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2021 der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	16'915'555.25
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6'317'342.90
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	Fr.	-10'598'212.35
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'177'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	35'061.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'141'939.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	21'785'000.00
Steuerfuss			44%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'598'212.35
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	9'585'400.00
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	Fr.	-1'012'812.35

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8954 Geroldswil, 15.09.2020
Schulpflege Oetwil-Geroldswil
Schulpflegepräsident/in


Daniela Kugler

Finanzvorsteher/in


Christine Sieber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 15.09.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	16'915'555.25
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6'317'342.90
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	Fr.	-10'598'212.35
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'177'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	35'061.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'141'939.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfung stellt fest, dass das Budget 2021 der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil zwar rechnerisch und finanzrechtlich zulässig ist, aber finanziell nicht angemessen und für die Schulgemeinde finanziell so nicht tragbar ist.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung die Rückweisung des Budgets 2021 der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	21'785'000.00	
Steuerfuss		44%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'598'212.35
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	9'585'400.00
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	Fr.	-1'012'812.35

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 gemäss Antrag der Schulpflege auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8955 Oetwil an der Limmat, 29. Oktober 2020
Rechnungsprüfungskommission PSOG
Präsident/in

Erwin Bühler

Aktuar/in

Christoph Müller

Rechnungsprüfungskommission Primarschule Oetwil-Geroldswil (PSOG)

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

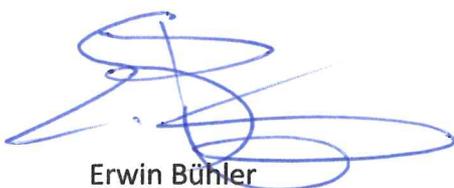
Die Rechnungsprüfungskommission hat den Antrag der Schulpflege für die Genehmigung der Weisung zum Baukredit «Sanitäre Anlagen Schulhaus Huebwies» der Primarschule Oetwil-Geroldswil geprüft und empfiehlt der Gemeindeversammlung die Ablehnung.

Dieser Baukredit ist Teil der geplanten Investitionen in das Verwaltungsvermögen im Budget 2021 der PSOG, welches von der Rechnungsprüfungskommission rückgewiesen wird.

Oetwil an der Limmat, 29. Oktober 2020

Rechnungsprüfungskommission PSOG

Der Präsident



Erwin Bühler

Der Aktuar



Christoph Müller

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil am 08.12.2020 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	16'915'555.25
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6'317'342.90
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	Fr.	-10'598'212.35
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'177'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	35'061.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'141'939.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	21'785'000.00	
Steuerfuss		44%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'598'212.35
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	9'585'400.00
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	Fr.	-1'012'812.35

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil für das Jahr 2021 wird auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

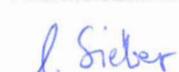
8954 Geroldswil, 08.12.2020

Namens der Schulgemeindeversammlung Oetwil-Geroldswil

Schulpflegepräsident/in

Finanzvorsteher/in


Daniela Kugler


Christine Sieber

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		16'915'555.25	16'165'040.90
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		6'317'342.90	5'645'505.55
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-10'598'212.35	-10'519'535.35
Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2021	Budget 2020
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		21'785'000.00	23'756'000.00
Steuerfuss		44.00 %	44.00 %
Zusammensetzung Steuerertrag			
4000.0	Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	7'261'320.00	7'920'000.00
4001.0	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'370'600.00	1'496'000.00
4010.0	Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	911'240.00	990'000.00
4011.0	Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	42'240.00	46'640.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		9'585'400.00	10'452'640.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		9'585'400.00	10'452'640.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-1'012'812.35	-66'895.35
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2021	Allgemeiner Haushalt Budget 2021	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	1'012'812.35	1'012'812.35	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	725'250.35	725'250.35	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	310'057.95	310'057.95	0.00
Selbstfinanzierung	-597'619.95	-597'619.95	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'141'939.00	1'141'939.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'739'558.95	-1'739'558.95	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-52%	-52%	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 % gut bis vertretbar
 50 - 80 % problematisch
 0 - 50 % ungenügend

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

An der Schulgemeindeversammlung vom 05.06.2018 wurde die Finanzstrategie festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht umgesetzt wird: Die Erfolgsrechnungen müssen im 8-Jahresdurchschnitt mindestens ausgeglichen sein. Im Zeitpunkt "Bt" gelten die letzten 3 Rechnungsabschlüsse (Rt-3, Rt-2, Rt-1), das Budget laufendes Rechnungsjahr (Bt), das folgende Budgetjahr (Bt+1) und die 3 nachfolgenden Planjahre (Pt+2, Pt+3, Pt+4).

Daraus ergibt sich für das Budget 2021 folgende Übersicht:

Berechnung	Rechnung 2017 Rt-3	Rechnung 2018 Rt-2	Rechnung 2019 Rt-1	Budget 2020 Bt	Budget 2021 Bt+1	Plan 2022 Pt+2	Plan 2023 Pt+3	Plan 2024 Pt+4
Jahresergebnisse Erfolgsrechnung	30'149.45	122'342.33	433'108.55	-66'895.35	-1'012'812.35	-696'000.00	-551'000.00	-375'000.00
Saldo mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht	30'149.45	152'491.78	585'600.33	518'704.98	-494'107.37	-1'190'107.37	-1'741'107.37	-2'116'107.37

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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	
		-1'012'812.35
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		725'250.35
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		287'562.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		1'012'812.35

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Entnahme aus finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote		nicht anwendbar im Budget									Richtwerte	
Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.											> 25 %	genügend
											< 25 %	ungenügend
2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	∅		
0%	0%									0%		

Zinsbelastungsquote		nicht anwendbar im Budget									Richtwerte	
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 %	genügend
											> 5 %	ungenügend
2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	∅		
0%	0%									0%		

Investitionsanteil											Richtwerte	
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 %	genügend
											< 10 %	ungenügend
2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	∅		
6%	7%									0%		

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	4'841'970.00	4'474'904.00	4'067'519.09
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'627'497.00	2'701'402.00	2'606'150.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	725'250.35	641'887.85	510'141.33
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	8'587'228.50	8'180'239.00	8'055'870.95
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Aufwand	16'781'945.85	15'998'432.85	15'239'681.97
40	Fiskalertrag	10'418'304.00	11'408'200.00	11'327'536.79
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	791'130.00	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	4'283'191.55	3'854'230.50	4'137'707.20
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Ertrag	15'492'625.55	15'976'717.50	16'199'603.89
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'289'320.30	-21'715.35	959'921.92
34	Finanzaufwand	85'150.00	118'150.00	73'360.15
44	Finanzertrag	51'600.00	72'970.00	46'546.78
	Ergebnis aus Finanzierung	-33'550.00	-45'180.00	-26'813.37
	Operatives Ergebnis	-1'322'870.30	-66'895.35	933'108.55
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	500'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	310'057.95	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	310'057.95	0.00	-500'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'012'812.35	-66'895.35	433'108.55
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	48'459.40	48'458.05	47'146.40
49	Interne Verrechnungen	48'459.40	48'458.05	47'146.40
	Total Aufwand	16'915'555.25	16'165'040.90	15'860'188.52
	Total Ertrag	15'902'742.90	16'098'145.55	16'293'297.07

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50 Sachanlagen	1'105'000.00	1'017'000.00	5'593'863.95
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	72'000.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligung und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	1'177'000.00	1'017'000.00	5'593'863.95
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	35'061.00	66'462.00	150'966.35
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	35'061.00	66'462.00	150'966.35
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	1'177'000.00	1'017'000.00	5'593'863.95
Total Investitionseinnahmen	35'061.00	66'462.00	150'966.35
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'141'939.00	-950'538.00	-5'442'897.60
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
70 Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
80 Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82 Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen			
Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Schulpflege Nr. 128 vom 13.09.2011 Rendite der 10jährigen Bundesobligationen der Schweizerischen Eidgenossenschaft per Stichtag 31.12. des Vorjahres (2019) plus 1% = 0.544 %.
Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- c) das Grundeigentum des Finanzvermögens

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Beinhaltet die Entschädigungen von Behörden, Gemeinden / Zweckverbände sowie die Kosten von Publikationen / Drucksachen

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Legislative:	34'430.00	18'030.00	-16'400.00	
0110.3612.00	15'000.00	0.00	-15'000.00	Zwei Urnenabstimmungen geplant (Sanierung Fenster Huebwies, Revision Gemeindeordnung)

2

Bildung

Kurz und bündig

Beinhaltet den Kindergarten, die Primarstufe, die Musikschule, die Schulliegenschaften, die Tagesbetreuung, die Schulleitung, die Schulverwaltung, Volksschule/Sonstiges sowie die Sonderschulen

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Kindergarten:	1'342'773.00	1'371'287.00	28'514.00	
2110.3020.00	225'400.00	175'300.00	-50'100.00	Im 2020 nicht alle bewilligten DaZ-Lektionen (KIGA und PST) ausgeschöpft, Budget berechnet auf effektiven Anstellungen und nicht den effektiven bewilligten Lektionen.
2110.3159.00	19'050.00	7'500.00	-11'550.00	Ersatz Spielgerätehäuschen Huebwies, neue Garderoben Breitland
2110.3611.01	937'000.00	1'045'000.00	108'000.00	7/12 des Kalenderjahres werden 8 KIGA's geführt, 5/12 + 1 Lehrperson für Wiedereröffnung 9. KIGA im zweiten Halbjahr
	1'181'450.00	1'227'800.00	46'350.00	
Primarstufe:	5'441'238.00	4'340'104.00	-1'101'134.00	
2120.3020.04	50'000.00	36'000.00	-14'000.00	Erfahrungswert Rechnungsjahr 2019, es wird mit vermehrten Absenzen aufgrund Corona gerechnet
2120.3020.05	450'100.00	0.00	-450'100.00	Gemäss HRM2 auf Stufe zu budgetieren, bisher in 2200 Sonderschule enthalten
2120.3020.06	127'400.00	0.00	-127'400.00	Gemäss HRM2 auf Stufe zu budgetieren, bisher in 2200 Sonderschule enthalten
2120.3042.00	10'368.00	0.00	-10'368.00	Im Kalenderjahr 2020 in Konto 3020 Löhne enthalten
2120.3050.00	90'200.00	51'600.00	-38'600.00	Analog Veränderung Lohnsumme
2120.3052.00	148'100.00	75'400.00	-72'700.00	Analog Veränderung Lohnsumme, Anpassung Eintrittsschwelle BVK
2120.3104.01	139'460.00	114'368.00	-25'092.00	Gemäss HRM2 auf Stufe zu budgetieren, Lehrmittel für Logopädie, ISR, IF, Förderclub und DaZ bisher in 2200 Sonderschule enthalten. Neue obligatorische Lehrmittel aufgrund Lehrplan.
2120.3119.00	45'000.00	30'000.00	-15'000.00	Aufgrund der Schülerprognose für das Schuljahr 2021/22 wird eine zusätzliche 1. Primarklasse in der SE Fahrweid eröffnet. Dazu benötigt es entsprechendes Mobiliar.
2120.3130.00	34'640.00	49'240.00	14'600.00	Wegfall Internetkosten SH Letten und SH Fahrweid, neu pauschal alle drei Schulhäuser
2120.3132.00	60'500.00	3'500.00	-57'000.00	Gemäss HRM2 auf Stufe zu budgetieren, interne Psychotherapie (mandatsbasiert), bisher in 2200 Sonderschule enthalten
2120.3153.00	0.00	49'500.00	49'500.00	Umbuchung auf Konto 3158.00
2120.3158.00	81'880.00	44'251.00	-37'629.00	Servicevertrag Letec neu, bisher auf Konto 5153.00
2120.3161.00	47'000.00	30'000.00	-17'000.00	Neues Berechnungsmodell: Flatrate. Durch die Preiserhöhung bei A3-Kopien kommt ein Flatrate-Angebot für die Schule günstiger.
2120.3170.01	44'620.00	31'040.00	-13'580.00	Neue Medienprävention gemäss Konzept / Verschiebung Projektwoche SH HW auf Kalenderjahr 2021
2120.3171.02	43'340.00	69'250.00	25'910.00	Das Schneesporthaus wurde für 2021 abgesagt, es fallen nur noch Stornierungskosten an.
2120.3300.60	127'550.00	197'000.00	69'450.00	Gemäss HRM2-Tool

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
2120.3611.01	5'604'000.00	5'125'000.00	-479'000.00	Nicht ausgeschöpfte Stellenprozente aufgrund Planung der KIGA-Klassen wurden der PST zur Verfügung gestellt. Zunahme an Primarschüler (+35 SuS) benötigen eine Erhöhung von 180 Stellenprozent. Zusätzliche Kosten aufgrund 5. Ferienwoche und kantonale Lohnaufstufungen.
2120.4612.01	-2'960'000.00	-2'853'000.00	107'000.00	Mehr Schüler sowie höhere Kosten je Schüler; Basis Schülerzuteilungsvertrag mit PS Weiningen
2120.4612.02	0.00	-71'700.00	-71'700.00	Keine direktverrechnbare Schülerinnen und Schüler beschult
2120.4612.03	-89'000.00	0.00	89'000.00	Gemäss HRM2 auf Stufe zu budgetieren, neu in 2120 Primarstufe enthalten, vorher in 2200 Sonderschule
	4'055'158.00	2'981'449.00	-1'073'709.00	
Musikschulen:	283'470.00	283'336.00	-134.00	
Schul- liegenschaften:	2'122'748.00	2'045'605.00	-77'143.00	
2170.3010.02	131'100.00	109'800.00	-21'300.00	Zunahme Reinigungspersonal durch Eröffnung Huebwies Trakt 3
2170.3052.00	64'600.00	44'800.00	-19'800.00	Anpassung Eintrittsschwelle BVK
2170.3101.00	62'000.00	32'000.00	-30'000.00	Verbrauchsmaterial für Coronamassnahmen, aufgrund bisherigem Verbrauch 2020
2170.3132.00	31'000.00	10'000.00	-21'000.00	Vorbereitungskosten Sanierung Fenster/Storen GSP vom 07.07.2020 / G236
2170.3140.01	21'500.00	88'000.00	66'500.00	Weniger Unterhaltsarbeiten
2170.3140.03	31'000.00	21'000.00	-10'000.00	Nötige Unterhaltsarbeiten wie Sandreinigung, Zaunerneuerung, Aussentreppe reparieren aufgrund Sicherheitsaspekten für die Schülerinnen und Schüler
2170.3144.01	66'050.00	99'300.00	33'250.00	Weniger Unterhaltsarbeiten
2170.3144.02	30'850.00	108'000.00	77'150.00	Weniger Unterhaltsarbeiten
2170.3144.03	59'950.00	98'450.00	38'500.00	Weniger Unterhaltsarbeiten, keine Dringlichkeiten
2170.3151.01	25'000.00	5'000.00	-20'000.00	Ersatz Schuluhr Mobatime
2170.3300.40	525'447.00	387'500.00	-137'947.00	Gemäss HRM2-Tool
	1'048'497.00	1'003'850.00	-44'647.00	
Tagesbetreuung:	65'900.00	49'660.00	-16'240.00	
2180.3010.02	26'400.00	12'900.00	-13'500.00	Erhöhung BG und LohnEinstufung gemäss Verantwortungsbereich, Mehrstunden Übergang bis Einführung Konzept Tagesstrukturen gemäss VSA
2180.3010.03	114'100.00	90'600.00	-23'500.00	Erhöhung Ressourcen aufgrund Schülerzahlen, Wechsel Angebot
2180.3010.04	125'900.00	91'400.00	-34'500.00	Erhöhung Ressourcen aufgrund Schülerzahlen, Wechsel Angebot
2180.4260.01	-280'000.00	-259'500.00	20'500.00	Anpassung Elternbeiträge, Erhöhung SuS-Zahlen
2180.4260.02	-180'000.00	-143'500.00	36'500.00	Anpassung Elternbeiträge, neue Modul-Angebote, Erhöhung SuS-Zahlen
	-193'600.00	-208'100.00	-14'500.00	

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
Schulleitung:	725'500.00	681'664.00	-43'836.00	
2190.3000.01	156'000.00	98'000.00	-58'000.00	Anpassung neue Besoldungsverordnung
2190.3000.02	10'000.00	77'000.00	67'000.00	Anpassung neue Besoldungsverordnung
2190.3010.00	49'800.00	76'500.00	26'700.00	Besoldung Leitung Bildung neu in 2191 Schulverwaltung
2190.3052.00	21'600.00	10'300.00	-11'300.00	Analog Veränderung Lohnsumme
2190.3090.00	7'500.00	25'000.00	17'500.00	Keine Weiterbildungskosten für Schulleiterausbildung vorgesehen.
2190.3130.00	36'000.00	0.00	-36'000.00	Springereinsatz Mutterschaftsurlaub
2190.3611.01	406'000.00	338'900.00	-67'100.00	Erhöhung Stellenprozente aufgrund kommunaler Erweiterung VZE, +40%
2190.3611.02	0.00	18'564.00	18'564.00	Verschiebung in 2191 gemäss Gemeindeamt
	686'900.00	644'264.00	-58'000.00	
Schulverwaltung:	1'167'657.00	1'019'799.00	-147'858.00	
2191.3010.00	445'500.00	333'700.00	-111'800.00	Verschiebung Lohnkosten Leitung Bildung von 2190 Schulleitung zu 2191 Schulverwaltung, Stellenerhöhung SV
2191.3052.00	56'700.00	39'200.00	-17'500.00	Analog Veränderung Lohnsumme
2191.3130.00	25'200.00	38'100.00	12'900.00	Erweiterung PMI/Solaris abgeschlossen
2191.3320.00	11'770.00	0.00	-11'770.00	Gemäss HRM2-Tool
2191.3611.02	19'176.00	0.00	-19'176.00	Verschiebung von 2190 gemäss Gemeindeamt
2191.3612.02	120'000.00	150'000.00	30'000.00	Rechnungsführung durch Finanzverwaltung
	678'346.00	561'000.00	-117'346.00	
Volksschule, Sonstiges:	598'360.00	541'729.85	-56'630.15	
2192.3010.01	124'063.00	90'053.00	-34'010.00	Bewilligte Stellenplanerhöhung um 60%
	124'063.00	90'053.00	-34'010.00	
Sonderschulen:	643'180.00	1'461'661.00	818'481.00	
2200.3020.01	0.00	445'400.00	445'400.00	Gemäss HRM2 auf Stufe zu budgetieren, neu in 2120 Primarstufe enthalten
2200.3020.02	0.00	127'400.00	127'400.00	Gemäss HRM2 auf Stufe zu budgetieren, neu in 2120 Primarstufe enthalten
2200.3050.00	400.00	36'800.00	36'400.00	Analog Veränderung Lohnsumme
2200.3052.00	0.00	73'000.00	73'000.00	Analog Veränderung Lohnsumme
2200.3104.01	0.00	14'550.00	14'550.00	Gemäss HRM2 auf Stufe zu budgetieren, neu in 2120 Primarstufe enthalten
2200.3132.00	57'704.00	131'004.00	73'300.00	Gemäss HRM2 auf Stufe zu budgetieren, interne Psychotherapie (mandatsbasiert), neu in 2120 Primarstufe enthalten
2200.3636.00	649'496.00	684'776.00	35'280.00	Austritt 2 Schüler, Übertritt 2 Schüler in Sekundarstufe im SJ 2021/22
2200.4612.01	-122'800.00	-50'200.00	72'600.00	Mehr Schüler entschädigungsberechtigt
2200.4612.02	0.00	-87'250.00	-87'250.00	Gemäss HRM2 auf Stufe zu budgetieren, neu in 2120 Primarstufe enthalten
	584'800.00	1'375'480.00	790'680.00	

5

Soziale Sicherheit**Kurz und bündig**

Beinhaltet Leistungen an Pensionierte, Kinderkrippen und Kinderhorte

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	
Kinderkrippen und Kinderhorte:	5'900.00	5'950.00	50.00	

9

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig**

Beinhaltet die allgemeinen Gemeindesteuern, den Finanz- und Lastenausgleich, die Zinsen sowie die Finanzpolitische Reserve

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Allgemeinde				
Gemeindesteuer	-10'390'104.00	-11'361'800.00	-971'696.00	
diverse	-10'390'104.00	-11'361'800.00	-971'696.00	Minderertrag gemäss Angaben Steueramt Geroldswil und Oetwil a.d.Limmat
	-10'390'104.00	-11'361'800.00	-971'696.00	
Finanz- und Lastenausgleich:	-849'037.00	-518'486.50	330'550.50	
9300.4632.00	-849'037.00	-518'487.00	330'550.00	Mehr Ressourcenausgleich bedingt durch tiefere Steuerkraft (gem. Berechnungsvorlage Gemeindeamt)
	-849'037.00	-518'487.00	330'550.00	
Zinsen:	65'591.00	74'125.00	8'534.00	
9610.3499.10	21'000.00	54'000.00	33'000.00	Gemäss Angaben Gemeinde Geroldswil und Gemeinde Oetwil a.d.L.
9610.4401.10	-20'000.00	-43'000.00	-23'000.00	Gemäss Angaben Gemeinde Geroldswil und Gemeinde Oetwil a.d.L.
	1'000.00	11'000.00	10'000.00	
Finanzpolitische Reserve:				
9900.4894.00	-310'057.95	0.00	310'057.95	Entnahme von finanzpolitischer Reserve für nichtzulässiger Summe Aufwandüberschuss

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	34'430.00	0.00	18'030.00	0.00	16'103.00	0.00
2	BILDUNG	16'593'815.85	4'201'689.50	15'815'835.85	4'020'990.00	15'104'488.62	3'982'142.00
4	GESUNDHEIT	64'100.00	0.00	56'000.00	0.00	46'362.30	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	106'300.00	100'400.00	106'800.00	100'850.00	99'576.20	85'777.45
9	FINANZEN UND STEUERN	116'909.40	11'600'653.40	168'375.05	11'976'305.55	593'658.40	12'225'377.62
Total Aufwand / Ertrag		16'915'555.25	15'902'742.90	16'165'040.90	16'098'145.55	15'860'188.52	16'293'297.07
Ertragsüberschuss			1'012'812.35		66'895.35	433'108.55	
Aufwandüberschuss							
Total		16'915'555.25	16'915'555.25	16'165'040.90	16'165'040.90	16'293'297.07	16'293'297.07

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	34'430.00		18'030.00		16'103.00	0.00
	Nettoergebnis	0.00	34'430.00	0.00	18'030.00		16'103.00
01	Legislative und Exekutive	34'430.00		18'030.00		16'103.00	0.00
	Nettoergebnis	0.00	34'430.00	0.00	18'030.00		16'103.00
011	Legislative	34'430.00		18'030.00		16'103.00	0.00
	Nettoergebnis	0.00	34'430.00	0.00	18'030.00		16'103.00
0110	Legislative	34'430.00		18'030.00		16'103.00	0.00
	Nettoergebnis	0.00	34'430.00	0.00	18'030.00		16'103.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	4'900.00		3'900.00		3'900.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'000.00		2'100.00		1'520.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30.00		30.00		14.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		556.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00		5'485.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		669.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexp.	4'000.00		3'500.00		3'932.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen					24.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und ZV	15'000.00					
2	BILDUNG	16'593'815.85	4'201'689.50	15'815'835.85	4'020'990.00	15'104'488.62	3'982'142.00
	Nettoergebnis	0.00	12'392'126.35	0.00	11'794'845.85		11'122'346.62
21	Obligatorische Schule	15'808'835.85	4'059'889.50	14'202'374.85	3'869'190.00	13'380'282.47	3'704'906.25
	Nettoergebnis	0.00	11'748'946.35	0.00	10'333'184.85		9'675'376.22
211	Eingangsstufe	1'349'272.75	6'500.00	1'380'287.00	9'000.00	1'319'375.40	12'460.90
	Nettoergebnis	0.00	1'342'772.75	0.00	1'371'287.00		1'306'914.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110	Kindergarten	1'349'272.75	6'500.00	1'380'287.00	9'000.00	1'319'375.40	12'460.90
	Nettoergebnis	0.00	1'342'772.75	0.00	1'371'287.00		1'306'914.50
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	225'400.00		175'300.00		193'963.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	14'500.00		11'200.00		12'002.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'200.00		14'600.00		17'650.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		900.00		1'427.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'200.00		2'295.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'000.00		13'600.00		13'073.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'500.00		15'850.00		7'910.65	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand					163.75	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3104.01	Lehrmittel	7'370.00		5'680.00		6'826.20	
3104.02	Schulmaterial	15'225.00		15'660.00		12'970.24	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					337.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'200.00		1'800.00		1'967.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'050.00		6'750.00		8'556.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'628.00		2'844.00		4'112.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					243.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	19'050.00		7'500.00		7'577.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		700.00		1'072.70	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	3'500.00		3'600.00		3'260.55	
3300.30	Planmässige Abschreibung übrige Tiefbauten VV	2'799.75		3'260.00		2'799.76	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Lohnkosten	937'000.00		1'045'000.00		955'996.65	
3611.02	Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Vikariate	30'000.00		30'000.00		46'357.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und ZV	21'150.00		21'143.00		18'809.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		3'000.00		6'460.90
4631.00	Staatsbeiträge		6'000.00		6'000.00		6'000.00
212	Primarstufe	8'598'398.40	3'157'160.00	7'368'254.00	3'028'150.00	6'832'356.00	2'858'105.80
	Nettoergebnis	0.00	5'441'238.40	0.00	4'340'104.00		3'974'250.20
2120	Primarstufe	8'598'398.40	3'157'160.00	7'368'254.00	3'028'150.00	6'832'356.00	2'858'105.80
	Nettoergebnis	0.00	5'441'238.40	0.00	4'340'104.00		3'974'250.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	4'000.00		4'000.00		39'998.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	697'500.00		703'600.00		571'679.65	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen, Freizeitkurse	46'000.00		38'000.00		34'718.50	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen, Praktikum	8'500.00		8'500.00		8'191.75	
3020.03	Löhne der Lehrpersonen, Quims	19'500.00		19'200.00		17'440.60	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	50'000.00		36'000.00		42'157.65	
3020.05	Löhne der Lehrpersonen Logopädie	450'100.00					
3020.06	Löhne der Lehrpersonen Psychomotorik	127'400.00					
3042.00	Verpflegungszulagen	10'368.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	90'200.00		51'600.00		42'566.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	148'100.00		75'400.00		61'876.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	7'100.00		4'100.00		4'815.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'000.00		9'800.00		8'322.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70'400.00		65'400.00		58'492.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	52'110.00		59'080.00		48'241.30	
3091.00	Personalwerbung	3'000.00		1'000.00		1'340.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	26'500.00		25'500.00		20'384.45	
3100.00	Büromaterial	6'900.00		6'900.00		8'784.09	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'012.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'250.00		2'250.00			
3104.01	Lehrmittel	139'460.00		114'368.00		102'950.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.02 Schulmaterial	89'250.00		87'860.00		90'990.58	
3104.03 Schulmaterial Handarbeit	49'700.00		49'180.00		41'907.65	
3105.00 Lebensmittel	1'900.00					
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	5'900.00		5'500.00		3'322.90	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'400.00		21'400.00		13'379.61	
3113.00 Anschaffung Hardware	5'000.00				1'330.10	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	16'000.00		11'000.00		5'199.00	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	45'000.00		30'000.00		43'572.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	34'640.00		49'240.00		32'044.15	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexp.	60'500.00		3'500.00		1'899.85	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'100.00		15'100.00		13'628.85	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)			49'500.00		147.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	81'880.00		44'251.00		70'611.35	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen					50'920.20	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	47'000.00		30'000.00		43'816.79	
3170.00 Reisekosten und Spesen	21'000.00		18'500.00		13'314.59	
3170.01 Reisekosten und Spesen, Projektwochen	44'620.00		31'040.00		18'743.48	
3170.03 Reisekosten und Spesen, Quims	11'560.00		10'000.00		7'166.72	
3171.01 Exkursionen und Schulreisen	24'970.00		24'235.00		19'845.98	
3171.02 Lager	43'340.00		69'250.00		34'491.90	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					240.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	127'550.40		197'000.00		105'155.31	
3611.01 Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Lohnkosten	5'604'000.00		5'125'000.00		4'894'197.45	
3611.02 Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Vikariate	122'000.00		120'000.00		110'159.05	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und ZV	152'700.00		152'000.00		143'298.30	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		5'250.00		10'281.05
4260.01 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Elternb. Freizeitkurse		36'000.00		28'000.00		35'810.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und ZV						1'227.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01 Entschädigungen von Gemeinden und ZV Weiningen		2'960'000.00		2'853'000.00		2'672'092.50
4612.02 Entschädigungen von Gemeinden und ZV Weiningen Direktverrg. Schüler				71'700.00		78'111.10
4612.03 Entschädigung von Gemeinden und ZV, Psychomotorik		89'000.00				
4631.00 Staatsbeiträge		72'060.00		70'200.00		60'584.00
214 Musikschulen	622'270.00	338'799.50	627'103.00	343'767.00	611'268.50	332'891.10
Nettoergebnis	0.00	283'470.50	0.00	283'336.00		278'377.40
2140 Musikschulen	622'270.00	338'799.50	627'103.00	343'767.00	611'268.50	332'891.10
Nettoergebnis	0.00	283'470.50	0.00	283'336.00		278'377.40
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	458'500.00		464'000.00		447'019.65	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	29'300.00		29'600.00		26'928.80	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	58'000.00		58'000.00		55'235.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00		2'500.00		3'810.10	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.00		5'600.00		5'151.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		5'100.00		4'469.45	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		115.25	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00			
3104.00 Lehrmittel	600.00		600.00			
3104.01 Schulmaterial	150.00					
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'800.00		1'800.00		1'052.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000.00		2'300.00		1'063.00	
3151.00 Unterhalt Musikinstrumente					18'847.25	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'620.00		11'620.00		6'058.00	
3160.00 Mieten und Pacht Liegenschaften	1'500.00		1'050.00		750.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		216.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'700.00		24'833.00		24'289.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	16'600.00		16'600.00		16'261.65	
4231.01 Kursgelder Schülertarif		194'200.00		185'983.00		203'149.05
4231.02 Kursgelder Vollkostentarif		35'400.00		38'334.00		35'740.90
4260.00 Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				50.00		
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und ZV		93'382.00		94'400.00		78'183.65
4631.00 Staatsbeiträge		15'817.50		25'000.00		15'817.50
217 Schulliegenschaften	2'154'947.65	32'200.00	2'076'025.00	30'420.00	2'054'950.12	72'955.60
Nettoergebnis	0.00	2'122'747.65	0.00	2'045'605.00		1'981'994.52
2170 Schulliegenschaften	2'154'947.65	32'200.00	2'076'025.00	30'420.00	2'054'950.12	72'955.60
Nettoergebnis	0.00	2'122'747.65	0.00	2'045'605.00		1'981'994.52
3010.01 Lohn Hauswart	344'200.00		343'100.00		350'446.27	
3010.02 Lohn Reinigungspersonal	131'100.00		109'800.00		130'727.20	
3010.03 Lohn Grossreinigung	34'000.00		31'000.00		38'598.85	
3010.04 Lohn Reinigung Kiga	28'100.00		25'400.00		24'676.25	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-21'537.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	34'300.00		32'500.00		32'514.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	64'600.00		44'800.00		38'412.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700.00		2'600.00		4'684.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500.00		6'200.00		6'216.60	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'400.00		5'600.00		4'921.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500.00		6'000.00		4'655.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00		964.45	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	62'000.00		32'000.00		31'002.15	
3111.01 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge HW	11'000.00		8'000.00		3'254.30	
3111.02 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge FW	11'000.00		8'000.00		10'849.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.03 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge LE	11'000.00		8'000.00		17'774.01	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		5'000.00		1'880.85	
3120.01 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV,SH HW	116'670.00		109'360.00		105'627.20	
3120.02 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV,SH FW	85'000.00		75'800.00		97'948.15	
3120.03 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV,SH LE	42'500.00		41'100.00		77'106.48	
3120.11 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV,Kiga HW	6'000.00		6'300.00		5'337.20	
3120.12 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV,Kiga FW	300.00		300.00		286.90	
3120.13 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV,Kiga LE	15'700.00		16'220.00		10'628.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	18'575.00		18'500.00		56'772.40	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	31'000.00		10'000.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	27'200.00		23'000.00		22'590.40	
3140.01 Unterhalt an Grundstücken, SH HW	21'500.00		88'000.00		20'033.20	
3140.02 Unterhalt an Grundstücken, SH FW	19'000.00		23'000.00		20'159.85	
3140.03 Unterhalt an Grundstücken, SH LE	31'000.00		21'000.00		41'277.55	
3140.11 Unterhalt an Grundstücken, Kiga HW					5'495.05	
3143.01 Unterhalt übrige Tiefbauten, SH HW	13'000.00		15'500.00		10'521.65	
3143.02 Unterhalt übrige Tiefbauten, SH FW	26'500.00		28'500.00		50'343.00	
3143.03 Unterhalt übrige Tiefbauten, SH LE	22'500.00		18'825.00		20'947.60	
3143.11 Unterhalt übrige Tiefbauten, Kiga HW	17'500.00		20'600.00		2'746.95	
3143.12 Unterhalt übrige Tiefbauten, Kiga FW	10'500.00		3'200.00		767.85	
3143.13 Unterhalt übrige Tiefbauten, Kiga LE	4'900.00		3'100.00		1'154.40	
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude, SH HW	66'050.00		99'300.00		104'505.40	
3144.02 Unterhalt Hochbauten, Gebäude, SH FW	30'850.00		108'000.00		91'686.00	
3144.03 Unterhalt Hochbauten, Gebäude, SH LE	59'950.00		98'450.00		88'503.25	
3144.11 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Kiga HW	12'900.00		12'900.00		14'352.00	
3144.12 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Kiga FW	6'150.00		2'150.00		3'228.60	
3144.13 Unterhalt Hochbauten, Gebäude Kiga LE	4'300.00		4'300.00		5'536.30	
3151.01 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge HW	25'000.00		5'000.00		4'381.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge FW	5'000.00		11'500.00		2'821.50	
3151.03	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge LE	5'000.00		12'500.00		1'589.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften Kiga	114'000.00		113'900.00		112'116.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefb. VV	28'855.45		27'520.00		23'759.74	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	525'447.20		387'500.00		371'185.22	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'842.50
4270.00	Bussen		600.00		500.00		480.00
4470.00	Mietzinserträge Liegenschaften VV, Garage Spielwiese						13'115.65
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV HW		13'000.00		12'000.00		8'940.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV FW		6'000.00		5'320.00		
4470.03	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV LE		3'600.00		3'600.00		
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		9'000.00		9'000.00		9'000.25
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und ZV Weiningen						38'577.20
218	Tagesbetreuung	543'900.00	478'000.00	461'410.00	411'750.00	398'141.67	374'816.00
	Nettoergebnis	0.00	65'900.00	0.00	49'660.00		23'325.67
2180	Tagesbetreuung	543'900.00	478'000.00	461'410.00	411'750.00	398'141.67	374'816.00
	Nettoergebnis	0.00	65'900.00	0.00	49'660.00		23'325.67
3010.01	Lohn Kochdienst					15'950.80	
3010.02	Lohn Leitung Tagesstrukturen	26'400.00		12'900.00		13'460.60	
3010.03	Lohn Betreuung Mittagstisch	114'100.00		90'600.00		69'499.80	
3010.04	Lohn Betreuung Hort	125'900.00		91'400.00		62'318.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	17'800.00		13'300.00		10'581.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'300.00		12'500.00		12'654.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'100.00		1'491.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		2'600.00		2'023.40	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		2'400.00		1'820.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00			
3091.00 Personalwerbung	500.00					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'150.00		721.97	
3105.00 Lebensmittel	4'500.00		5'650.00		10'593.20	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	220'600.00		216'810.00		172'802.10	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		1'000.00			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften			7'500.00		21'000.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					3'222.00	
4260.00 Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				250.00		
4260.01 Elternbeiträge Mittagstisch		280'000.00		259'500.00		240'276.00
4260.02 Elternbeiträge Hort		180'000.00		143'500.00		124'850.00
4260.03 Elternbeiträge Frühstückstisch		18'000.00		8'500.00		9'690.00
219 Obligatorische Schule, Übriges	2'540'047.05	47'230.00	2'289'295.85	46'103.00	2'164'190.78	53'676.85
Nettoergebnis	0.00	2'492'817.05	0.00	2'243'192.85		2'110'513.93
2190 Schulleitung	725'500.00		681'664.00		613'086.08	0.00
Nettoergebnis	0.00	725'500.00	0.00	681'664.00		613'086.08
3000.01 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	156'000.00		98'000.00		98'000.00	
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	10'000.00		77'000.00		81'880.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'800.00		76'500.00		39'814.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	13'800.00		16'100.00		13'788.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	21'600.00		10'300.00		7'307.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'300.00		1'076.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		3'100.00		2'636.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'300.00		6'400.00		5'830.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'500.00		25'000.00		6'722.75	
3091.00 Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	10'000.00		6'000.00		3'855.85	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					902.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	36'000.00				2'520.18	
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		3'739.00	
3611.01 Lohnkostenanteile Schulleitung	406'000.00		338'900.00		326'481.90	
3611.02 Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration			18'564.00		18'530.00	
2191 Schulverwaltung	1'214'887.25	47'230.00	1'065'902.00	46'103.00	1'015'857.91	44'959.20
Nettoergebnis	0.00	1'167'657.25	0.00	1'019'799.00		970'898.71
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	445'500.00		333'700.00		239'737.85	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	28'500.00		21'300.00		15'331.20	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	56'700.00		39'200.00		31'402.75	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00		1'700.00		2'260.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		4'100.00		2'931.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500.00		3'700.00		2'635.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		6'000.00			
3091.00 Personalwerbung	500.00		1'500.00		1'156.97	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'583.40	
3100.00 Büromaterial	3'000.00		3'000.00		1'093.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	26'000.00		26'000.00		18'205.82	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		835.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	25'200.00		38'100.00		133'630.67	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexp.	45'000.00		43'850.00		35'762.10	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	700.00		700.00		570.80	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		193.85	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	16'200.00		12'400.00		10'362.80	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00		1'945.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'000.00				68.30	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'540.70					
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'400.15		15'652.00			
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	11'770.40					
3611.01 Entschädigungen an Kantone und Konkordate Erhebungskosten Steuern	6'500.00				10'837.35	
3611.02 Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration	19'176.00					
3612.01 Entschädigungen an Gemeinden und ZV, Steuerbezugskosten	360'000.00		355'000.00		364'901.80	
3612.02 Entschädigungen an Gemeinden und ZV, Rechnungsführung	120'000.00		150'000.00		139'410.60	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		330.00		20.00		407.00
4401.00 Verzugszinsen auf Forderungen und Kontokorrente				50.00		
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'200.00		27'333.00		26'789.75
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		18'700.00		18'700.00		17'762.45
2192 Volksschule, Sonstiges	599'659.80		541'729.85		535'246.79	8'717.65
Nettoergebnis	0.00	599'659.80	0.00	541'729.85		526'529.14
3000.01 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Ant. SPD	276.00		272.00		293.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'300.00		59'500.00		52'246.80	
3010.01 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Ant. SPD	124'062.75		90'053.00		104'232.00	
3030.01 Temporäre Angestellte Ant. SPD					1'500.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	4'100.00		3'900.00		3'296.00	
3050.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk., Ant. SPD	7'909.00		4'615.00		6'566.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500.00		3'500.00		3'992.90	
3052.01 AG-Beiträge an Pensionskassen Ant. SPD	19'974.10		15'410.00		13'717.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		300.00		463.70	
3053.01 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflicht Ant. SPD	1'135.17		824.00		968.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		629.10	
3054.01 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Ant. SPD	1'488.75		1'099.00		1'264.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		566.20	
3055.01 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Ant. SPD	1'228.23		804.00		1'032.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'950.00		2'000.00		795.00	
3090.01 Aus- und Weiterbildung des Personales Ant. SPD	1'712.00		1'359.00		1'195.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand					50.00	
3099.01 Übriger Personalaufwand Ant. SPD	276.00		408.00			
3100.01 Büromaterial Ant. SPD	2'209.00				2'468.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		2'671.25	
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial Ant. SPD	552.00		1'495.00		531.00	
3103.01 Fachliteratur, Zeitschriften Kiga	1'000.00		1'000.00		1'658.20	
3103.02 Fachliteratur, Zeitschriften Primarschule	9'860.00		9'639.00		9'628.84	
3103.03 Fachliteratur, Zeitschriften Ant. SPD	33.00				27.00	
3104.01 Lehrmittel Ant. SPD	1'049.00		951.00		1'138.00	
3110.01 Anschaffungen Büromöbel- und Geräte Ant. SPD	552.00				2'063.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					284.00	
3113.01 Anschaffungen Hardware Ant. SPD					5'162.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	24'980.00		20'440.00		14'133.55	
3130.01 Dienstleistungen Dritter Ant. SPD	3'269.00		5'751.00		6'446.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexp.	204'100.00		204'100.00		187'309.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	11'700.00		11'300.00		10'463.10	
3137.00 Steuern und Abgaben	750.00		1'000.00		605.80	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		2'000.00		343.60	
3158.01 Unterhalt immaterielle Anlagen Ant. SPD	607.00		435.00		1'150.00	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften Ant. SPD	6'779.00		5'436.00		10'322.00	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Mobilien Ant. SPD	649.00		638.00		642.00	
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten Ant. SPD	1'243.00		2'460.00		1'230.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'380.00		5'400.00		3'176.60	
3170.01	Reisekosten und Spesen Ant. SPD	1'243.00		489.00		989.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	7'241.30		7'367.85		7'241.30	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien Ant. SPD	3'645.00		3'588.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'000.00		11'400.00		10'690.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und ZV	61'849.50		55'665.00		54'985.10	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und ZV Ant. SPD	1'657.00		1'631.00		7'080.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'340.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und ZV						5'377.15
22	Sonderschulen	784'980.00	141'800.00	1'613'461.00	151'800.00	1'724'206.15	277'235.75
	Nettoergebnis	0.00	643'180.00	0.00	1'461'661.00		1'446'970.40
220	Sonderschulen	784'980.00	141'800.00	1'613'461.00	151'800.00	1'724'206.15	277'235.75
	Nettoergebnis	0.00	643'180.00	0.00	1'461'661.00		1'446'970.40
2200	Sonderschulen	784'980.00	141'800.00	1'613'461.00	151'800.00	1'724'206.15	277'235.75
	Nettoergebnis	0.00	643'180.00	0.00	1'461'661.00		1'446'970.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspers. SB Sopä	6'000.00		3'100.00		2'121.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-636.00	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen, Logopädie			445'400.00		423'937.10	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen, Psychomotorik			127'400.00		123'219.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	400.00		36'800.00		32'340.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			73'000.00		58'824.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		2'900.00		5'068.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		7'000.00		6'382.20	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		6'300.00		5'702.50	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		3'380.00	
3091.00 Personalwerbung			500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand					100.00	
3100.00 Büromaterial					24.25	
3104.01 Lehrmittel			14'550.00		6'030.60	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00		979.65	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			2'500.00		5'050.40	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			300.00		1'142.15	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexp.	57'704.00		131'004.00		95'191.05	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'380.00		1'771.00		1'213.45	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	68'700.00		71'160.00		95'934.95	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	649'496.00		684'776.00		858'199.85	
4230.00 Schulgelder		19'000.00		14'300.00		29'575.55
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				50.00		913.15
4612.01 Entschädigungen von Gemeinden und ZV, Sonderschulung		122'800.00		50'200.00		164'035.00
4612.02 Entschädigungen von Gemeinden und ZV, Psychomotorik				87'250.00		82'712.05
4 GESUNDHEIT	64'100.00		56'000.00		46'362.30	0.00
Nettoergebnis	0.00	64'100.00	0.00	56'000.00		46'362.30
43 Gesundheitsprävention	64'100.00		56'000.00		46'362.30	0.00
Nettoergebnis	0.00	64'100.00	0.00	56'000.00		46'362.30
433 Schulgesundheitsdienst	64'100.00		56'000.00		46'362.30	0.00
Nettoergebnis	0.00	64'100.00	0.00	56'000.00		46'362.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330 Schulgesundheitsdienst	64'100.00		56'000.00		46'362.30	0.00
Nettoergebnis	0.00	64'100.00	0.00	56'000.00		46'362.30
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'450.00		10'900.00		9'362.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	700.00		700.00		592.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		47.35	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		113.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		100.50	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		380.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		122.90	
3106.00 Medizinisches Material	3'950.00		4'200.00		2'239.65	
3136.00 Honorare privatärztlicher Tätigkeit	47'300.00		38'500.00		33'403.55	
5 SOZIALE SICHERHEIT	106'300.00	100'400.00	106'800.00	100'850.00	99'576.20	85'777.45
Nettoergebnis	0.00	5'900.00	0.00	5'950.00		13'798.75
53 Alter und Hinterlassene					2'626.80	0.00
Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00		2'626.80
533 Leistungen an Pensionierte					2'626.80	0.00
Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00		2'626.80
5330 Leistungen an Pensionierte					2'626.80	0.00
Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00		2'626.80
3064.00 Überbrückungsrenten					2'626.80	
54 Familie und Jugend	106'300.00	100'400.00	106'800.00	100'850.00	96'949.40	85'777.45
Nettoergebnis	0.00	5'900.00	0.00	5'950.00		11'171.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	Leistungen an Familien	106'300.00	100'400.00	106'800.00	100'850.00	96'949.40	85'777.45
	Nettoergebnis	0.00	5'900.00	0.00	5'950.00		11'171.95
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	106'300.00	100'400.00	106'800.00	100'850.00	96'949.40	85'777.45
	Nettoergebnis	0.00	5'900.00	0.00	5'950.00		11'171.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'500.00		76'300.00		65'444.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	4'900.00		4'900.00		4'107.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'100.00		8'100.00		7'411.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		603.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		785.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		900.00		706.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		400.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		3'240.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100.00		1'450.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		999.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00		6'000.00		7'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'100.00		2'100.00		1'500.80	
4260.01	Elternbeiträge		27'000.00		27'000.00		30'390.00
4260.02	Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				50.00		153.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und ZV		65'400.00		65'800.00		47'234.15
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'000.00		8'000.00		8'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	116'909.40	12'613'465.75	168'375.05	12'043'200.90	1'026'766.95	12'225'377.62
	Nettoergebnis	12'496'556.35	0.00	11'874'825.85	0.00	11'198'610.67	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	28'200.00	10'418'304.00	46'400.00	11'408'200.00	17'288.40	11'327'536.79
	Nettoergebnis	10'390'104.00	0.00	11'361'800.00	0.00	11'310'248.39	
910	Steuern	28'200.00	10'418'304.00	46'400.00	11'408'200.00	17'288.40	11'327'536.79
	Nettoergebnis	10'390'104.00	0.00	11'361'800.00	0.00	11'310'248.39	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	28'200.00	10'418'304.00	46'400.00	11'408'200.00	17'288.40	11'327'536.79
	Nettoergebnis	10'390'104.00	0.00	11'361'800.00	0.00	11'310'248.39	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	28'200.00		46'400.00		17'288.40	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'261'320.00		7'920'000.00		7'829'907.50
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		550'440.00		774'000.00		615'702.55
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		13'200.00		17'000.00		36'052.34
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		165'000.00		115'175.00		215'810.20
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-295'240.00		-255'975.00		-249'733.00
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-12'160.00		-13'800.00		-15'287.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'370'600.00		1'496'000.00		1'506'069.50
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		163'680.00		83'600.00		68'531.95
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'280.00		2'000.00		34'585.92
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		45'760.00		41'325.00		41'180.95
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-75'240.00		-72'125.00		-59'348.80
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		111'320.00		150'800.00		103'486.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		911'240.00		990'000.00		1'000'555.60
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		130'680.00		104'400.00		190'839.85
4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen				2'000.00		-80'763.52
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		58'960.00		40'350.00		54'055.15
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-28'160.00		-35'950.00		-7'409.90
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		42'240.00		46'640.00		44'628.40
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-2'684.00		1'760.00		-1'948.95
4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen				1'000.00		
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		3'828.00		3'750.00		3'305.50
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'760.00		-3'750.00		-2'682.75
93 Finanz- und Lastenausgleich		849'037.05		518'486.50		0.00
Nettoergebnis	849'037.05	0.00	518'486.50	0.00	875'639.65	
930 Finanz- und Lastenausgleich		849'037.05		518'486.50		0.00
Nettoergebnis	849'037.05	0.00	518'486.50	0.00	875'639.65	
9300 Finanz- und Lastenausgleich		849'037.05		518'486.50		0.00
Nettoergebnis	849'037.05	0.00	518'486.50	0.00	875'639.65	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbände, Ressourcenausgleich		849'037.05		518'486.50		875'639.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	88'709.40	21'559.40	121'975.05	45'425.05	76'370.00	18'085.08
	Nettoergebnis	0.00	67'150.00	0.00	76'550.00		58'284.92
961	Zinsen	87'150.00	21'559.40	119'550.00	45'425.05	73'775.80	18'085.08
	Nettoergebnis	0.00	65'590.60	0.00	74'124.95		55'690.72
9610	Zinsen	87'150.00	21'559.40	119'550.00	45'425.05	73'775.80	18'085.08
	Nettoergebnis	0.00	65'590.60	0.00	74'124.95		55'690.72
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	2'000.00		1'400.00		415.65	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	64'150.00		64'150.00		54'342.65	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	21'000.00		54'000.00		19'017.50	
4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)						245.55
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		20'000.00		43'000.00		15'245.33
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'559.40		2'425.05		2'594.20
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'559.40		2'425.05		2'594.20	0.00
	Nettoergebnis	0.00	1'559.40	0.00	2'425.05		2'594.20
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'559.40		2'425.05		2'594.20	0.00
	Nettoergebnis	0.00	1'559.40	0.00	2'425.05		2'594.20
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'559.40		2'425.05		2'594.20	
97	Rückverteilungen		1'695.00		4'194.00	0.00	4'116.10
	Nettoergebnis	1'695.00	0.00	4'194.00	0.00	4'116.10	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'695.00		4'194.00	0.00	4'116.10
	Nettoergebnis	1'695.00	0.00	4'194.00	0.00	4'116.10	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'695.00		4'194.00	0.00	4'116.10
	Nettoergebnis	1'695.00	0.00	4'194.00	0.00	4'116.10	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'695.00		4'194.00		4'116.10
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'322'870.30		66'895.35	933'108.55	0.00
	Nettoergebnis	1'322'870.30	0.00	66'895.35	0.00	933'108.55	
990	Nicht aufgeteilte Posten		310'057.95			500'000.00	0.00
	Nettoergebnis	310'057.95	0.00	0.00	0.00	500'000.00	
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen		310'057.95			500'000.00	0.00
	Nettoergebnis	310'057.95	0.00	0.00	0.00	500'000.00	
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve					500'000.00	
4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve		310'057.95				
999	Abschluss		1'012'812.35		66'895.35	433'108.55	0.00
	Nettoergebnis	1'012'812.35	0.00	66'895.35	0.00	433'108.55	
9999	Abschluss		1'012'812.35		66'895.35	433'108.55	0.00
	Nettoergebnis	1'012'812.35	0.00	66'895.35	0.00	433'108.55	
9000.00	Ertragsüberschuss					433'108.55	
9001.00	Aufwandüberschuss		1'012'812.35		66'895.35		

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Aufwand / Ertrag	16'915'555.25	16'915'555.25	16'165'040.90	16'165'040.90	16'293'297.07	16'293'297.07
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss						
Total	16'915'555.25	16'915'555.25	16'165'040.90	16'165'040.90	16'293'297.07	16'293'297.07

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Kurz und bündig

Es handelt sich um Investitionen in die Schulliegenschaft Huebwies, sowie in die Schulverwaltung

Konto	Budget 2021	
Schulliegenschaften:		
2170.5030.01	130'000.00	Schulhaus Huebwies Spielplatz beim roten Platz
2710.5040.03	725'000.00	Schulhaus Huebwies Sanierung WC-Anlagen/Kaltwasserleitungen
2710.5040.04	75'000.00	Schulhaus Huebwies Heizsteuerung sanieren Trakt 1/2 Turnhalle
2710.5040.43	55'000.00	Kindergartenlokaltäten Entwicklung/Raumplanung
Schulverwaltung		
2191.5060.01	120'000.00	2. Etappe bauliche Anpassung und Einrichtung von Arbeitsplätzen für die notwendige Erweiterung SV
2191.6320.03	-21'913.00	Investitionsanteil Weiningen an 2. Etappe bauliche Anpassung und Einrichtung SV aufgrund Schülerzuteilungsvertrag
2191.5200.02	72'000.00	Strukturelle Erweiterung und Anpassung der Führungsorganisation (Professionalisierung)
2191.6320.01	-13'148.00	Investitionsanteil Weiningen an struktureller Erweiterung und Anpassung der Führungsorganisation

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	1'177'000.00	35'061.00	1'017'000.00	66'462.00	5'593'863.95	150'966.35
	Total Ausgaben / Einnahmen	1'177'000.00	35'061.00	1'017'000.00	66'462.00	5'593'863.95	150'966.35
	Einnahmenüberschuss		1'141'939.00		950'538.00		5'442'897.60
	Nettoinvestitionen						
	Total	1'177'000.00	1'177'000.00	1'017'000.00	1'017'000.00	5'593'863.95	5'593'863.95

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	1'177'000.00	35'061.00	1'017'000.00	66'462.00	5'593'863.95	150'966.35
	Nettoergebnis		1'141'939.00		950'538.00		5'442'897.60
21	Obligatorische Schule	1'177'000.00	35'061.00	1'017'000.00	66'462.00	5'593'863.95	150'966.35
	Nettoergebnis		1'141'939.00		950'538.00		5'442'897.60
212	Primarstufe			222'000.00	39'663.00	349'901.30	62'174.45
	Nettoergebnis				182'337.00		287'726.85
2120	Primarstufe			222'000.00	39'663.00	349'901.30	62'174.45
	Nettoergebnis				182'337.00		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			162'000.00			
5060.66	Erneuerung/Anpassung Schulmobiliar der bestehenden SH			60'000.00			
6320.00	Investitionsbeiträge (GE WE) EDV 2019				39'663.00		62'174.45
217	Schulliegenschaften	985'000.00		645'000.00		5'173'514.10	76'273.80
	Nettoergebnis		985'000.00		645'000.00		5'097'240.30
2170	Schulliegenschaften	985'000.00		645'000.00		5'173'514.10	76'273.80
	Nettoergebnis		985'000.00		645'000.00		5'097'240.30
5030.01	*SH HW Spielplatz beim roten Platz	130'000.00					
5030.70	SH Fahrweid, neuer Spielplatz					92'419.35	
5040.00	SH Huebwies, Erneuerungsbau			570'000.00		4'943'747.40	
5040.01	SH Huebwies, Renovation Duschen						
5040.02	SH Huebwies, Schliessanlage			75'000.00			
5040.03	*SH HW Sanierung WC Anlagen/Kaltwasserleitungen	725'000.00					

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.04 *SH HW Heizsteuerung sanieren Trakt 1/2/TH	75'000.00					
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	
5040.43 *KIGA, Entwicklung/Raumplanung KIGA-Lokalitäten	55'000.00					
5040.70 SH Fahrweid, Gruppenraum erstellen						
6320.00 Investitionsbeiträge Gde. Weiningen						76'273.80
219 Obligatorische Schule	192'000.00	35'061.00	150'000.00	26'799.00	70'448.55	12'518.10
Nettoergebnis		156'939.00		123'201.00		57'930.45
2191 Schulverwaltung	192'000.00	35'061.00	150'000.00	26'799.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		156'939.00		123'201.00		
5060.00 *1. Etappe bauliche Anpassung/Einrichtung von Arbeitsplätzen			150'000.00			
5060.01 *2. Etappe bauliche Anpassung/Einrichtung von Arbeitsplätzen	120'000.00					
5200.02 *Strukturelle Erweiterung und Anpassung der Führungorg. (Professionalisierung)	72'000.00					
6320.00 Investitionsbeiträge Gde. Weiningen 1. Etappe Arbeitspl.				26'799.00		
6320.01 *Investitionsbeiträge Gde. Weiningen Strukt. Erw. Führungorg. (Professionalisierung)		13'148.00				
6320.03 Invesitionsbeiträge Gde. WE 2. Etappe baul. Anp. SV		21'913.00				
2195 Schülertransporte					70'448.55	12'518.10
Nettoergebnis						57'930.45

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00 Ersatzanschaffung Schulbus					70'448.55	
6320.00 Investitionsbeiträge Gde. Weiningen						12'518.10
9 FINANZEN UND STEUERN	35'061.00	1'177'000.00	66'462.00	1'017'000.00	150'966.35	5'593'863.95
Nettoergebnis	1'141'939.00		950'538.00		5'442'897.60	
99 Nicht aufgeteilte Posten	35'061.00	1'177'000.00	66'462.00	1'017'000.00	150'966.35	5'593'863.95
Nettoergebnis	1'141'939.00		950'538.00		5'442'897.60	
999 Abschluss	35'061.00	1'177'000.00	66'462.00	1'017'000.00	150'966.35	5'593'863.95
Nettoergebnis	1'141'939.00		950'538.00		5'442'897.60	
9999 Abschluss	35'061.00	1'177'000.00	66'462.00	1'017'000.00	150'966.35	5'593'863.95
Nettoergebnis	1'141'939.00		950'538.00		5'442'897.60	
5900.00 Passivierte Einnahmen	35'061.00		66'462.00		150'966.35	
6900.00 Aktivierte Ausgaben		1'177'000.00		1'017'000.00		5'593'863.95
Total Ausgaben / Einnahmen	1'212'061.00	1'212'061.00	1'083'462.00	1'083'462.00	5'744'830.30	5'744'830.30
Einnahmenüberschuss					0.00	
Nettoinvestitionen						
Total	1'212'061.00	1'212'061.00	1'083'462.00	1'083'462.00	5'744'830.30	5'744'830.30

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0.00		0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0.00		0.00		0.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00		0.00		0.00	
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden	0.00		0.00		0.00	
7241.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	0.00		0.00		0.00	
7700.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER	0.00		0.00		0.00	
7740.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER	0.00		0.00		0.00	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0.00		0.00		0.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00		0.00
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		0.00		0.00		0.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		0.00
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		0.00
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die ER		0.00		0.00		0.00
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die ER		0.00		0.00		0.00
...							
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7990	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110	Kindergarten							
	Planmässige Abschreibung übrige Tiefbauten VV	3300.30	2'799.75		3'260.00		2'799.76	
2120	Primarstufe							
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	127'550.40		197'000.00		105'155.31	
2170	Schulliegenschaften							
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefb. VV	3300.30	28'855.45		27'520.00		23'759.74	
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	525'447.20		387'500.00		371'185.22	
2191	Schulverwaltung							
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	2'540.70					
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	15'400.15		15'652.00			
	Planmässige Abschreibungen Software	3320.00	11'770.40					
2192	Volksschule, Sonstiges							
	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	7'241.30		7'367.85		7'241.30	
	Planmässige Abschreibungen Mobilien Ant. SPD	3300.61	3'645.00		3'588.00			

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total Aufwand / Ertrag		725'250.35		641'887.85		510'141.33	0.00
	Ertragsüberschuss			725'250.35		641'887.85		510'141.33
	Aufwandüberschuss							
	Total		725'250.35	725'250.35	641'887.85	641'887.85	510'141.33	510'141.33
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		725'250.35		641'887.85		510'141.33	
	Wertberichtigungen Darlehen		0.00		0.00		0.00	
	Wertberichtigungen Beteiligungen		0.00		0.00		0.00	
	Abschreibungen Investitionsbeiträge		0.00		0.00		0.00	

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019		
Anzahl Einwohner	7'555	7'595	7'446		
Steuerfuss	44 %	44 %	44 %		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'126	3'128	3'452		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-52%	60%	27%	>100 % 80 % - 100 % 50 % 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.					
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % 4 - 9 % >9 %	gut genügend schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.					
Nettoverschuldungsquotient	-	-	29%	<100 % 100 % - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.					
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	446	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 -2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.					