

Schulgemeinde Dietlikon
8305 Dietlikon

Budget 2019

Ablieferung an Gemeindevorstand	06.09.2018
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	24.09.2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	04.10.2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	xx.11.2018
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	xx.12.2018
Veröffentlichung	xx.12.2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Anträge und Beschlüsse	1-3
Budget	
2 Steuerertrag und Steuerfuss	4
3 Finanzierung	5
4 Haushaltsgleichgewicht	6-7
5 Erfolgsrechnung	8
6 Investitionsrechnungen	9-10
Budget - Details	
7 Erfolgsrechnung	11-27
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	28-32
9 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	33-35
10 Investitionsrechnung Finanzvermögen	
Anhang zum Budget	
11 Finanzkennzahlen	36

Kontakt

Gemeindeverwaltung Dietlikon

Bahnhofstrasse 60

8305 Dietlikon

Finanzvorstand: Manuela Römer

Leiter/in Finanzen: Renato Hutter

Telefon 044 835 82 76

E-Mail renato.hutter@dietlikon.org

Antrag der Schulpflege

- 1 Die Schulpflege hat das **Budget 2019** der Schulgemeinde Dietlikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	19'166'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	19'239'100.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	72'800.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'161'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'161'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag gerundet (100 %)		Fr.	27'630'000.00
Steuerfuss			56%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Schulgemeinde Dietlikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 56 % (Vorjahr 58 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8305 Dietlikon, 24.09.2018
Schulpflege Dietlikon



Patrick Widmer
Präsident



Eva Schuster Michel
Leitung Schulverwaltung

Steuerbedarf und Steuerfuss 2019

Budget / 2.11.2018

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

Steuerbedarf_Schule

Steuerbedarf und Steuerfuss	2019	2018	2017	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Steuerbedarf						
Gesamtaufwand				19'166'300	18'779'583	
Ertrag ohne Ordentliche Steuern				3'765'400	3'756'983	
Zu deckender Aufwandüberschuss				-15'400'900	-15'022'600	
Steuerertrag und Steuerfuss						
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	27'631'607	26'070'000				
Steuerfuss in %	56	58	58			
Zusammensetzung Steuerertrag:						
Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	9'249'100	9'072'360				
Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	1'209'300	1'209'648				
Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	4'647'800	4'536'180				
Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	367'500	302'412				
Steuerertrag Rechnungsjahr	15'473'700	15'120'600				
Steuerertrag				15'473'700	15'120'600	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung						
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				72'800	98'000	

(-) Aufwandüberschuss: Deckung durch die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999

(+) Ertragsüberschuss: Zuweisung zu den kumulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999

Finanzierungsübersicht Budget 2019

Budget / 2.11.2018

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU_Finanzierungsübersicht

	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
Ertragsüberschuss	72'800	72'800	-
Aufwandüberschuss	0	0	-
Betriebsgewinn	-	-	0
Betriebsverluste	-	-	0
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'743'700	1'743'700	0
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	1'816'500	1'816'500	0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'161'000	-2'161'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-344'500	-344'500	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	84	84	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.

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Gemäss dem Beschluss der Schulpflege vom 12.09.2017:

1. Die Frist für den mittelfristigen Rechnungsausgleich beträgt 8 Jahre.
2. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre. Am Gegenstand des Ausgleichs wird gemessen, ob sich die Aufwand- und die Ertragsüberschüsse über acht Jahre ausgleichen.

Mittelfristiger Rechnungsausgleich 2015 - 2022 (in Fr.)

6'008'000.00

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 (+)	72'800.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		1'743'700.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		464'211.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		2'207'911.00

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen			-
Einlagen in finanzpolitische Reserve			-

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
95%	95%	96%	96%							0%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1%	-1%	-1%	-1%							0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%	3%	1%	1%							0%

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Budget / 2.11.2018

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	4'201'000	4'172'508	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'785'200	2'812'834	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'743'700	1'543'000	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	10'271'600	10'050'941	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	19'001'500	18'579'283	0.00
40	Fiskalertrag	18'549'500	18'176'900	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	162'300	170'664	0.00
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	239'000	245'100	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	18'950'800	18'592'664	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-50'700	13'381	0.00
34	Finanzaufwand	80'800	116'300	0.00
44	Finanzertrag	204'300	200'919	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	123'500	84'619	0.00
	Operatives Ergebnis	72'800	98'000	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	72'800	98'000	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	84'000	84'000	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	84'000	84'000	0.00

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Budget / 2.11.2018

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR VV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	1'825'000	782'000	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	336'000	140'000	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	2'161'000	922'000	0.00
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
64	Rückzahlungen von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	2'161'000	922'000	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'161'000	-922'000	0.00

Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Budget / 2.11.2018

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR FV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Ausgaben	0	0	0.00
	Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0	0	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 2.11.2018

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	19'166'300 72'800	19'239'100	18'779'583 98'000	18'877'583		
6	Schule Nettoergebnis	19'166'300 72'800	19'239'100	18'779'583 98'000	18'877'583		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	19'166'300	19'239'100	18'779'583	18'877'583		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>72'800</i>		<i>98'000</i>			
6	Schule	19'166'300	19'239'100	18'779'583	18'877'583		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>72'800</i>		<i>98'000</i>			
60	Schulverwaltung	1'677'100	6'000	1'674'408	6'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'671'100</i>		<i>1'668'408</i>		
6001	Schulverwaltung	689'400	6'000	699'801	6'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>683'400</i>		<i>693'801</i>		
6001	Schulverwaltung	689'400	6'000	699'801	6'000		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	262'000		266'900			
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'000		-4'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	60'400		54'811			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		7'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'300		3'200			
3099.20	Anlässe	17'400		18'000			
3100.00	Büromaterial	2'500		2'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		9'010			
3130.01	Telekommunikation	1'100		1'113			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'500		3'500			
3130.03	Porti	2'900		2'929			
3130.05	Nachführung Archiv	3'000		3'060			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	35'000		17'535			
3132.01	Buch- und Rechnungsprüfung	5'000		4'930			
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'700		8'774			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000		8'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28'500		28'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'000		14'382			
3170.01	Weiterentwicklung Schule	19'600		45'090			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000		12'067			
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'200					
3611.00	Entschädigungen an Kanton	19'000		19'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	146'800		150'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000		2'000		
6002	Schulleitung	723'200		713'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>723'200</i>		<i>713'000</i>		
6002	Schulleitung	723'200		713'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'500		105'000			
3010.20	Löhne Schulleitung	94'500		92'268			
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000		-8'000			
3020.06	Löhne Projektarbeiten	8'000		18'000			
3020.20	Löhne Vikariate	5'000		5'000			
3042.00	Verpflegungszulage	600		932			
3049.00	Übrige Zulagen	9'000		12'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	54'000		46'600			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'300		9'200			
3100.00	Büromaterial	600		1'200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	600		600			
3130.01	Telekommunikation	4'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500		6'500			
3611.20	Lohnkostenanteil Schulleitung	418'600		416'700			
6003	Exekutive	264'500		261'607			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>264'500</i>		<i>261'607</i>		
6003	Exekutive	264'500		261'607			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	193'000		194'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	42'000		39'689			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500					
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'000		27'918			
61	Finanzen	369'500	18'700'200	2'126'400	18'267'900		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>18'330'700</i>		<i>16'141'500</i>			
6101	Gemeindesteuern	336'500	18'700'200	370'000	18'267'900		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>18'363'700</i>		<i>17'897'900</i>			
6101	Gemeindesteuern	336'500	18'700'200	370'000	18'267'900		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	54'900		56'600			
3400.01	Verzinsung Steuerschulden	71'600		103'400			
3612.01	Steuerbezugskosten Politische Gemeinde	210'000		210'000			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'249'100		9'072'360		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		640'000		1'276'440		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		47'300		13'620		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		346'300		967'740		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommensteuern natürliche Personen		-255'000		-618'480		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-7'700		-5'508		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'209'300		1'209'648		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		84'300		170'192		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen				1'816		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		174'100		129'032		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-237'100		-82'464		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		414'000		225'896		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		4'647'800		4'536'180		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'215'900		638'220		
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen				6'810		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		971'400		483'870		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-275'200		-309'240		
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen				-2'592		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		367'500		302'412		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		6'700		42'548		
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen				454		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		50'700		32'258		
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-99'900		-20'616		
4012.00	Quellensteuern juristische Personen				106'304		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		150'700		91'000		
6102	Kapitaldienst	9'200		12'900			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'200</i>		<i>12'900</i>		
6102	Kapitaldienst	9'200		12'900			
3401.02	Zinsen auf Kontokorrenten	7'900		11'900			
3409.01	Verzinsung Fonds und Legate	1'300		1'000			
6103	Finanzausgleich	23'800		200'500			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'800</i>		<i>200'500</i>		
6103	Finanzausgleich	23'800		200'500			
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	23'800		200'500			
6104	Steuerhaushalt diverses			1'543'000			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'543'000</i>		
6104	Steuerhaushalt diverses			1'543'000			
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV			1'234'400			
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV			154'300			
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			154'300			
62	ICT	477'700	4'000	293'100	4'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>473'700</i>		<i>289'100</i>		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6201	Informatik	477'700	4'000	293'100	4'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>473'700</i>		<i>289'100</i>		
6201	Informatik	477'700	4'000	293'100	4'000		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'000		113'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	19'100		19'500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'900		3'400			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		15'218			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200					
3113.00	Anschaffung Hardware	8'000		8'000			
3118.01	Anschaffung Software (inkl. Release-Wechsel)	7'000		10'900			
3133.02	Nutzungsgebühren Software	23'100		10'900			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'400			
3153.01	Unterhalt Hard- & Software	89'400		92'082			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'600			
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	174'000					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'800		16'800			
4250.00	Verkäufe		4'000		4'000		
63	Schulliegenschaften	3'220'900	142'600	1'546'282	199'983		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'078'300</i>		<i>1'346'299</i>		
6301	Schulhaus Dorf	966'900					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>966'900</i>				
6301	Schulhaus Dorf	966'900					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'100					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'700					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	61'100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700					
3130.01	Telekommunikation	200					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	138'600					
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	455'300					
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	68'100					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	215'400					

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6302	Schulhaus Fadacher	579'700					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>579'700</i>				
6302	Schulhaus Fadacher	579'700					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'700					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'700					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	58'100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700					
3130.01	Telekommunikation	200					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	88'300					
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	164'300					
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	12'100					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	231'900					
6303	Schulhaus Hüenerweid	1'351'800	4'000				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'347'800</i>				
6303	Schulhaus Hüenerweid	1'351'800	4'000				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'400					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'700					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	88'100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700					
3130.01	Telekommunikation	200					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	144'100					
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	807'900					
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	19'200					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	259'800					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'000				
6304	Kindergarten Pappel	47'600					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>47'600</i>				
6304	Kindergarten Pappel	47'600					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500					

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'700					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'800					
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	2'800					
6305	Kindergarten Tödi	49'800					
	<i>Nettoergebnis</i>		49'800				
6305	Kindergarten Tödi	49'800					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'700					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'800					
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	6'000					
6306	Haus Looren	55'200	49'600				
	<i>Nettoergebnis</i>		5'600				
6306	Haus Looren	55'200	49'600				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'700					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'800					
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	14'400					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		49'600				
6307	Schulliegenschaften allgemein	169'900	89'000	1'546'282	199'983		
	<i>Nettoergebnis</i>		80'900		1'346'299		
6307	Schulliegenschaften allgemein	169'900	89'000	1'546'282	199'983		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'790			
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'274			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			83'386			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			31'080			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			302'466			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			12'129			
3130.01	Telekommunikation			24'258			
3134.00	Sachversicherungsprämien	38'300		37'903			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		376'755			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	126'600		672'241			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		6'064		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				109'919		
4920.01	Interne Verrechnung Mieten		84'000		84'000		
64	Dorf	2'893'700	45'400	2'898'693	46'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'848'300</i>		<i>2'852'693</i>		
6401	Primarschule Dorf	2'372'500	45'400	2'376'667	46'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'327'100</i>		<i>2'330'667</i>		
6401	Primarschule Dorf	2'372'500	45'400	2'376'667	46'000		
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'000		-11'250			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	10'500		10'350			
3020.01	Löhne Zusatzstunden	20'400		9'786			
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	190'200		179'410			
3020.03	Löhne Musikalische Grundschule	42'700		42'406			
3020.04	Löhne Blockflötenunterricht	22'400		19'572			
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	25'800		31'213			
3020.06	Löhne Projektarbeiten	17'000		30'000			
3020.20	Löhne Vikariate	49'000		48'970			
3042.00	Verpflegungszulage	4'500					
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	57'200		62'919			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000		30'000			
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000			
3099.20	Anlässe	43'400		42'130			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	53'000		45'168			
3101.70	Schulmaterial HA	30'100		31'053			
3101.71	Schulmat. Handfertigkeitsunterricht	8'000		7'300			
3103.20	Schüler- und Lehrerbibliothek	8'000		7'000			
3104.00	Lehrmittel	43'000		48'706			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	24'600		28'980			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'400		18'250			
3130.01	Telekommunikation	3'500		3'560			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		440			
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	10'100		11'790			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		1'250			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'400		4'490			
3199.20	QUIMS diverse Ausgaben	30'000		38'800			
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	1'650'000		1'632'374			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'400		4'200		
4631.00	Staatsbeiträge		3'000		3'000		
4631.20	Staatsbeiträge QUIMS		38'000		38'800		
6402	Kindergarten Dorf	521'200		522'026			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>521'200</i>		<i>522'026</i>		
6402	Kindergarten Dorf	521'200		522'026			
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'000		-3'750			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'500		3'450			
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	74'600		75'026			
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	3'000		3'087			
3020.20	Löhne Vikariate	17'000		34'030			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	16'300		20'974			
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.20	Anlässe	7'400		1'570			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'000		17'879			
3104.00	Lehrmittel	4'000		994			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'500		3'220			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'400		5'000			
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	1'500		1'310			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		410			
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	370'000		358'326			
65	Fadacher	2'911'500	4'400	2'811'400	3'900		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'907'100</i>		<i>2'807'500</i>		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6501	Primarschule Fadacher	2'345'200	4'400	2'272'747	3'900		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'340'800</i>		<i>2'268'847</i>		
6501	Primarschule Fadacher	2'345'200	4'400	2'272'747	3'900		
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'000		-3'120			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	8'000		26'520			
3020.01	Löhne Zusatzstunden	11'000		19'070			
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	180'500		175'444			
3020.03	Löhne Musikalische Grundschule	75'600		76'280			
3020.04	Löhne Blockflötenunterricht	19'500		19'070			
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	30'000		35'900			
3020.06	Löhne Projektarbeiten	17'000		30'000			
3020.20	Löhne Vikariate	25'000		22'120			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	80'500		77'454			
3064.00	Überbrückungsrenten	8'800					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'000		30'500			
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'005			
3099.20	Anlässe	41'800		48'840			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	51'000		42'250			
3101.70	Schulmaterial HA	26'500		25'350			
3101.71	Schulmat. Handfertigkeitsunterricht	7'700		6'500			
3103.20	Schüler- und Lehrerbibliothek	7'500		7'000			
3104.00	Lehrmittel	51'000		41'944			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'500		29'340			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'400		13'890			
3130.01	Telekommunikation	3'000		3'080			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		420			
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	5'000		5'040			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		210			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'600		4'400			
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	1'631'000		1'534'240			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'400		3'900		
6502	Kindergarten Fadacher	566'300		538'653			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>566'300</i>		<i>538'653</i>		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6502	Kindergarten Fadacher	566'300		538'653			
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000		-880			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'000		7'480			
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	93'000		91'536			
3020.20	Löhne Vikariate	2'000		5'880			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	22'400		21'846			
3091.00	Personalwerbung	500		495			
3099.20	Anlässe	7'400		2'760			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'000		16'900			
3104.00	Lehrmittel	4'000		856			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'800		3'260			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		4'000			
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	1'500		560			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'700		400			
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	410'000		383'560			
66	Hüenerweid	2'844'900	51'000	2'766'300	63'900		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'793'900</i>		<i>2'702'400</i>		
6601	Oberstufenschule Hüenerweid	2'733'900	36'000	2'682'300	46'400		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'697'900</i>		<i>2'635'900</i>		
6601	Oberstufenschule Hüenerweid	2'733'900	36'000	2'682'300	46'400		
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'500		-13'500			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'500		3'864			
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	48'600		38'640			
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	18'000		23'600			
3020.06	Löhne Projektarbeiten	17'000		30'000			
3020.07	Löhne Förderkurse	57'900		53'130			
3020.20	Löhne Vikariate	20'500		20'500			
3042.00	Verpflegungszulage	4'500		966			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	33'900		25'200			
3064.00	Überbrückungsrenten	700					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'300		26'000			
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.20	Anlässe	124'100		89'907			
3100.00	Büromaterial	16'500		16'500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46'800		37'155			
3101.72	Schulmaterial HA Textil	20'600		20'805			
3101.73	Schulmaterial HW	47'900		35'040			
3101.74	Schulmaterial HA nicht Textil	22'400		21'800			
3101.75	Turnmaterial (alle Stufen)	18'000		17'537			
3103.20	Schüler- und Lehrerbibliothek	4'000		4'000			
3104.00	Lehrmittel	63'000		59'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	91'000		106'571			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000		10'192			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'260			
3130.01	Telekommunikation	5'500		4'050			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		450			
3130.03	Porti	600		600			
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	6'000		6'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		140			
3171.01	Snowcamp	39'500		40'393			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3199.02	Repräsentationskosten	1'000		1'000			
3199.90	Geschenke	1'500		1'000			
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	1'985'000		1'979'000			
3612.03	Schulgelder an andere Gemeinden	8'400		18'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'700		20'140		
4260.20	Rückerstattungen Dritter Snowcamp		15'300		17'860		
4612.03	Schulgelder von anderen Gemeinden		9'000		8'400		
6603	Berufsvorbereitungsjahr	111'000	15'000	84'000	17'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'000</i>		<i>66'500</i>		
6603	Berufsvorbereitungsjahr	111'000	15'000	84'000	17'500		
3632.22	Beiträge an Berufsvorbereitungsjahr	111'000		84'000			
4230.01	Elternbeiträge		15'000		17'500		
67	Sonderpädagogik	3'298'000	36'500	3'245'000	34'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'261'500</i>		<i>3'210'500</i>		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6701	Schulpsychologischer Dienst	173'800		192'400			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>173'800</i>		<i>192'400</i>		
6701	Schulpsychologischer Dienst	173'800		192'400			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'700		120'500			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	23'000		24'400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000			
3104.00	Lehrmittel	3'000		3'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3130.01	Telekommunikation	700		2'250			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'700		20'025			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000		16'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		225			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
6702	Sonderschulung	2'901'900	36'500	2'833'400	34'500		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'865'400</i>		<i>2'798'900</i>		
6702	Sonderschulung	2'901'900	36'500	2'833'400	34'500		
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'500		-2'500			
3020.06	Löhne Projektarbeiten	1'600		1'644			
3020.08	Löhne Psychomotorik	145'000		147'336			
3020.09	Löhne Logo / Lega	338'200		294'672			
3020.10	Löhne Stützun./Lerntr./Klassenassistenz	190'000		203'464			
3020.11	Löhne Begabungsförderung	35'000		49'112			
3042.00	Verpflegungszulage	3'500		7'016			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	135'700		120'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		3'500			
3104.00	Lehrmittel	7'000		7'000			
3130.01	Telekommunikation	500		411			
3130.70	Schülertransporte	110'000		130'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	66'000		59'045			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000		16'000			
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	14'400					
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	1'020'000		1'020'000			
3614.20	Beiträge Sonderschulung und Heime	820'000		775'700			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500		500			
4230.01	Elternbeiträge		18'000		17'920		
4230.02	Elternbeiträge pädagogischer Lerntreff		16'000		14'080		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'500		2'500		
6703	Schulsozialarbeit	222'300		219'200			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>222'300</i>		<i>219'200</i>		
6703	Schulsozialarbeit	222'300		219'200			
3010.21	Löhne Sozialarbeit	161'400		157'500			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	33'900		32'200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		7'000			
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3130.01	Telekommunikation	1'000		840			
3130.71	Elternmitwirkung	3'000		3'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000		16'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		160			
68	Übriges Bildungswesen	1'473'000	249'000	1'418'000	251'400		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'224'000</i>		<i>1'166'600</i>		
6801	Volksschule allgemein	537'000	54'500	485'300	51'000		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>482'500</i>		<i>434'300</i>		
6801	Volksschule Allgemein	537'000	54'500	485'300	51'000		
3010.23	Löhne Tagesstrukturen	97'000		92'996			
3010.24	Löhne Malatelier	19'300		18'044			
3010.25	Löhne Kinderbetreuung DfM	15'000		15'268			
3010.26	Löhne Zivildienst	8'000		8'328			
3010.27	Löhne Integration	5'000		4'164			
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000		-5'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	27'400		13'300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000		11'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.25	Ajuga Plattform Glattal	75'000		75'000			
3130.72	Tagesstrukturen DL Dritter	200'000		166'067			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		333			
3614.21	Beiträge an Pro Senectute	2'700		2'544			
3614.22	Beiträge an Deutschkurse für Migranten	20'000		26'288			
3630.01	Beiträge an Bund Zivildienst	4'000		4'000			
3631.20	Beiträge an Kanton Verkehrsunterricht	13'500		13'568			
3632.23	Beiträge an Sportschule	39'600		36'400			
4230.03	Elternbeiträge Malatelier / Tastaturschreibkurs		7'500		5'980		
4230.04	Elternbeiträge Morgenbetreuung Mittagstisch AZ		42'000		40'020		
4632.20	Gemeindebeitrag Deutsch für Migranten		5'000		5'000		
6802	Schulgesundheitsdienst	32'300		37'300			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'300</i>		<i>37'300</i>		
6802	Schulgesundheitsdienst	32'300		37'300			
3010.22	Löhne ZahnprophylaxenhelferInnen	10'500		10'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	1'300		800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		800			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			
3136.01	Rückerstattung Zahnarzt an Private	18'000		24'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200			
6803	Musikschule	292'500		272'500			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>292'500</i>		<i>272'500</i>		
6803	Musikschule	292'500		272'500			
3111.20	Anschaffung Musikinstrumente	2'000		2'024			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'100		2'100			
3161.20	Miete Musikinstrumente	2'400		2'376			
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000			
3632.20	Beiträge an Musikschule Effretikon	280'000		260'000			
6804	Bibliothek	374'000	194'500	385'700	200'400		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>179'500</i>		<i>185'300</i>		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6804	Bibliothek	374'000	194'500	385'700	200'400		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	160'600		162'500			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	35'500		35'400			
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'800		8'300			
3100.00	Büromaterial	8'000		8'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500					
3102.20	Veranstaltungen, Werbung, Div.	8'000		8'000			
3103.21	Medien	42'000		42'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		13'000			
3130.01	Telekommunikation	2'000		2'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'400			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000		5'000			
3153.01	Unterhalt Hard- & Software	16'600		16'100			
3920.01	Interne Verrechnung Mieten	84'000		84'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		15'000		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		179'500		185'400		
6805	Erwachsenenbildung	20'000		20'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'000</i>		<i>20'000</i>		
6805	Erwachsenenbildung	20'000		20'000			
3632.21	Beiträge an Erwachsenenbildung	20'000		20'000			
6806	Beiträge an Gymnasien	217'200		217'200			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>217'200</i>		<i>217'200</i>		
6806	Beiträge an Gymnasien	217'200		217'200			
3611.24	Beiträge an kantonale Mittelschulen	217'200		217'200			

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss dem Beschluss des Gemeinderats vom 29.05.2018 0.5% mit Ausnahme der Kontokorrentguthaben bei der Politischen Gemeinde (0.0%). Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Konto	Bezeichnung	Abweichung*	Begründung
60	Schulverwaltung		
6001	Schulverwaltung		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	-17'465.00	Expertise für Schulraumplanung
3170.01	Weiterentwicklung Schule	25'490.00	Abschluss des Projektes "Gute Schule" per Ende Schuljahr 2017/18 mit einhergehender Kostenreduktion im Ressort Schulentwicklung
6002	Schulleitung		
3020.06	Löhne Projektarbeiten	10'000.00	Abschluss des Projektes "Gute Schule" per Ende Schuljahr 2017/18 mit einhergehender Kostenreduktion im Ressort Schulentwicklung
61	Finanzen		
6101	Gemeindesteuern		
3400.01	Verzinsung Steuerschulden	31'800.00	3 Jahresschnitt
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	176'740.00	100% = CHF 27'630'000, Steuerfuss 56%, Vorjahr 58%
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-636'440.00	3 Jahresschnitt
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	33'680.00	3 Jahresschnitt
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-621'440.00	3 Jahresschnitt
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	363'480.00	3 Jahresschnitt
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-85'892.00	3 Jahresschnitt
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	45'068.00	3 Jahresschnitt
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-154'636.00	3 Jahresschnitt
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	188'104.00	3 Jahresschnitt
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	111'620.00	100% = CHF 27'630'000, Steuerfuss 56%, Vorjahr 58%
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	577'680.00	3 Jahresschnitt
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	487'530.00	3 Jahresschnitt
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	34'040.00	3 Jahresschnitt
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	65'088.00	100% = CHF 27'630'000, Steuerfuss 56%, Vorjahr 58%
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-35'848.00	3 Jahresschnitt
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	18'442.00	3 Jahresschnitt
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-79'284.00	3 Jahresschnitt
4012.00	Quellensteuern juristische Personen	-106'304.00	3 Jahresschnitt
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	59'700.00	3 Jahresschnitt
6103	Finanzausgleich		
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	200'500.00	Das Kantonsmittel der relativen Steuerkraft steigt, während das Mittel in Dietlikon sinkt. Dadurch fallen die Beiträge weg.

* Zeichenerklärung: + = Verbesserung gegenüber Budget 2018

* Zeichenerklärung: - = Verschlechterung gegenüber Budget 2018

Konto	Bezeichnung	Abweichung*	Begründung
6104	Steuerhaushalt diverses		
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	1'234'400.00	Die Abschreibungen werden mit der Umstellung auf HRM2 neu den einzelnen Abteilungen belastet
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	154'300.00	Die Abschreibungen werden mit der Umstellung auf HRM2 neu den einzelnen Abteilungen belastet
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	154'300.00	Die Abschreibungen werden mit der Umstellung auf HRM2 neu den einzelnen Abteilungen belastet
62	ICT		
6201	Informatik		
3133.02	Nutzungsgebühren Software	-12'200.00	Neue Kontenzusammensetzung gemäss HRM2
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	-174'000.00	Die Abschreibungen werden mit der Umstellung auf HRM2 neu den einzelnen Abteilungen belastet
63	Schulliegenschaften		
6301	Schulhaus Dorf		Die Schulliegenschaften werden mit der Umstellung auf HRM2 neu mehrheitlich direkt in der Buchhaltung der Schulgemeinde verbucht und auf die einzelnen Gebäude aufgeteilt.
6302	Schulhaus Fadacher		
6303	Schulhaus Hüenerweid		
6304	Kindergarten Pappel		
6305	Kindergarten Tödi		
6306	Haus Looren		
6307	Schulliegenschaften allgemein		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	83'386.00	Die Kosten der Schulliegenschaften werden mit der Umstellung auf HRM2 neu auf die einzelnen Gebäude aufgeteilt.
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	31'080.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	302'466.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'129.00	
3130.01	Telekommunikation	24'258.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	371'755.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	545'641.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-109'919.00	
64	Dorf		
6401	Primarschule Dorf		
3020.01	Löhne Zusatzstunden	-10'614.00	Einführung Tastaturschreiben; Überpensen Lehrpersonen
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	-10'790.00	Vermehrter Familiennachzug schulpflichtiger Kinder; Kinder mit Migrationshintergrund
3020.06	Löhne Projektarbeiten	13'000.00	Abschluss des Projektes "Gute Schule" per Ende Schuljahr 2017/18 mit einhergehender Kostenreduktion im Ressort Schulentwicklung
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00	Anpassung und optimistische Einschätzung
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	-17'626.00	Schwankung aufgrund Wechsel kant./kom Besoldung

* Zeichenerklärung: + = Verbesserung gegenüber Budget 2018

* Zeichenerklärung: - = Verschlechterung gegenüber Budget 2018

Konto	Bezeichnung	Abweichung*	Begründung
6402	Kindergarten Dorf		
3020.20	Löhne Vikariate	17'030.00	Anpassung und optimistische Einschätzung
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	-11'674.00	Schwankungen im kantonalen Besoldungsbereich
65	Fadacher		
6501	Primarschule Fadacher		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	18'520.00	Pensenanpassung kom. Lehrpersonen
3020.06	Löhne Projektarbeiten	13'000.00	Abschluss des Projektes "Gute Schule" per Ende Schuljahr 2017/18 mit einhergehender Kostenreduktion im Ressort Schulentwicklung
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	-96'760.00	Schwankung aufgrund Wechsel kant./kom Besoldung und eine Unterstufenklasse mehr
6502	Kindergarten Fadacher		
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	-26'440.00	Schwankungen im kantonalen Besoldungsbereich
66	Hüenerweid		
6601	Oberstufenschule Hüenerweid		
3020.06	Löhne Projektarbeiten	13'000.00	Abschluss des Projektes "Gute Schule" per Ende Schuljahr 2017/18 mit einhergehender Kostenreduktion im Ressort Schulentwicklung
3099.20	Anlässe	-34'193.00	Planung einer diesjährigen Projektwoche im 3-Jahres-Turnus; Woche der Projekte
3101.73	Schulmaterial HW	-12'860.00	Ersatz Küchengeräte; doppelter Klassenzug in Wahlfach Gesundheit/Schönheit/Pflege
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'571.00	Weniger Schülerpulte, weniger Mobiliar (gem. Erneuerungszyklus)
3632.22	Beiträge an Berufsvorbereitungsjahr	-27'000.00	Überdurchschnittliche Anzahl SchülerInnen im BVJ im Vergleich zum Vorjahr.
67	Sonderpädagogik		
6701	Schulpsychologischer Dienst		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'800.00	Schwankung im normalen Bereich
6702	Sonderschulung		
3020.09	Löhne Logo / Lega	-43'528.00	Anteil der SuS mit Sprachschwierigkeiten ist tendenziell steigend; steigendes Logopädie-Pensum
3020.10	Löhne Stützun./Lerntr./Klassenassistenz	13'464.00	Vermehrter Einsatz von FachLP zum Unterstützen der KlassenLP
3020.11	Löhne Begabungsförderung	14'112.00	Umbuchung Gymi-Kurse Sekundarschule
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	-10'400.00	Höhere Löhne verursachen höhere Sozialleistungen
3130.70	Schülertransporte	20'000.00	Bedarfsanpassung; SuS werden in Dietlikon geschult; Fahrkostenverringerung
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	-14'400.00	Die Abschreibungen werden mit der Umstellung auf HRM2 neu den einzelnen Abteilungen belastet
3614.20	Beiträge Sonderschulung und Heime	-44'300.00	Gemäss Schulpflegebeschluss vom 11.6.2018 und Sonderschulliste

* Zeichenerklärung: + = Verbesserung gegenüber Budget 2018

* Zeichenerklärung: - = Verschlechterung gegenüber Budget 2018

Konto	Bezeichnung	Abweichung*	Begründung
68	Übriges Bildungswesen		
6801	Volksschule Allgemein		
3130.72	Tagesstrukturen DL Dritter	-33'933.00	Neue Kontenzusammensetzung gemäss HRM2 inklusive Lohnsachbearbeiterkosten; 2. Mittagstisch; mehr Personal aufgrund steigender SuS-Zahlen
6803	Musikschule		
3632.20	Beiträge an Musikschule Effretikon	-20'000.00	Erhöhung des Verwaltungskostenanteils seit 2010 bei Leitgemeinde Effretikon; Berichtigung Kostenanteilsberechnung Defizit gemäss Vertragsbestimmungen
6804	Bibliothek		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'500.00	Neue Kontenzusammensetzung gemäss HRM2

* Zeichenerklärung: + = Verbesserung gegenüber Budget 2018

* Zeichenerklärung: - = Verschlechterung gegenüber Budget 2018

Investitionsrechnung VV nach Abteilungen

Budget / 2.11.2018

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR VV Inst 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
E	Investitionsrechnung	2'161'000		922'000			
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		2'161'000		922'000		
6	Schule	2'161'000		922'000			
	Nettoergebnis		2'161'000		922'000		

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 2.11.2018

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR VV Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
E	Investitionsrechnung <i>Nettoergebnis</i>	2'161'000		922'000			
			2'161'000		922'000		
6	Schule <i>Nettoergebnis</i>	2'161'000		922'000			
			2'161'000		922'000		
62	ICT <i>Nettoergebnis</i>	245'000		162'000			
			245'000		162'000		
6201	Informatik <i>Nettoergebnis</i>	245'000		162'000			
			245'000		162'000		
6201.5060.000	Ersatz EDV	205'000		118'000			
6201.5060.001	Erweiterung EDV	40'000		44'000			
63	Schulliegenschaften <i>Nettoergebnis</i>	1'580'000		620'000			
			1'580'000		620'000		
6301	Schulhaus Dorf <i>Nettoergebnis</i>	170'000					
			170'000				
6301.5040.001	Sanierung Kellerdecke Trakt 2	170'000					
6303	Schulhaus Hüenerweid <i>Nettoergebnis</i>	1'410'000		550'000			
			1'410'000		550'000		
6303.5040.001	Leuchten Schulzimmer, Ersatz	240'000		150'000			
6303.5040.002	Umbau 3 Hauswartwohnungen, Planung	50'000		65'000			
6303.5040.003	Umbau 3 hauswartwohnungen, Ausführung	370'000		335'000			
6303.5040.004	Sanierung Belag roter Platz	150'000					
6303.5040.005	Personenlift	600'000					
6306	Haus Looren <i>Nettoergebnis</i>			70'000			
					70'000		
6306.5040.001	Fassadensanierung			70'000			

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 2.11.2018

Schule 1.1.2019 - 31.12.2019

BU IR VV Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
67	Sonderpädagogik <i>Nettoergebnis</i>	336'000		140'000			
			336'000		140'000		
6702	Sonderschulung <i>Nettoergebnis</i>	336'000		140'000			
			336'000		140'000		
6702.5140.001	Zweckverband Heilpädagog. Schule Bez. Bülach, Beitrag	336'000		140'000			

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

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017		
Anzahl Einwohner	7'839	7'762	7'685		
Steuerfuss	56%	58%	58%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4'187	4'011	4'267		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	84%	207%	1290%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-1%	-3%	3%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettovermögen pro Einwohnerin und Einwohner	26	70	-77	> 0 Fr.	Nettovermögen
Vermögen pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				-1 - -1'000 Fr.	geringe Verschuldung