

**Schulgemeinde Dietlikon**  
**8305 Dietlikon**

**Budget 2020**

---

Ablieferung an Gemeindevorstand	05.09.2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	30.09.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	04.10.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	

---

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Anträge und Beschlüsse	1-3
<b>Budget</b>	
2 Steuerertrag und Steuerfuss	4
3 Finanzierung	5
4 Haushaltsgleichgewicht	6-7
5 Erfolgsrechnung	8
6 Investitionsrechnungen	9-10
<b>Budget - Details</b>	
7 Erfolgsrechnung	11-28
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	29-33
9 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	34-36
10 Investitionsrechnung Finanzvermögen	
<b>Anhang zum Budget</b>	
11 Finanzkennzahlen	37

### 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](mailto:renato.hutter@dietlikon.org)

## Antrag der Schulpflege

- 1 Die Schulpflege hat das **Budget 2020** der Schulgemeinde Dietlikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	19'172'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'088'800.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'083'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	776'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>776'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag gerundet (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>27'340'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>55%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Schulgemeinde Dietlikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 55 % (Vorjahr 55 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8305 Dietlikon, 30.09.2019  
Schulpflege Dietlikon



Patrick Widmer  
Präsident



Eva Schuster Michel  
Leitung Schulverwaltung

**Steuerbedarf und Steuerfuss 2020**

Budget / 31.10.2019

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

Steuerbedarf\_Schule

<b>Steuerbedarf und Steuerfuss</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>
<b>Steuerbedarf</b>					
Gesamtaufwand				19'172'000	19'166'300
Ertrag ohne Ordentliche Steuern				3'054'200	3'765'400
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>				<b>-16'117'800</b>	<b>-15'400'900</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>					
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%</b>	<b>27'335'636</b>	<b>27'631'455</b>			
<b>Steuerfuss in %</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>58</b>		
Zusammensetzung Steuerertrag:					
Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	9'146'300	9'083'900			
Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	1'270'900	1'187'700			
Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	4'247'900	4'564'800			
Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	369'500	360'900			
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>15'034'600</b>	<b>15'197'300</b>			
<b>Steuerertrag</b>				<b>15'034'600</b>	<b>15'197'300</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>					
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				-1'083'200	-203'600

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

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

**Finanzierungsübersicht Budget 2020**

Budget / 31.10.2019

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU\_Finanzierungsübersicht

	<b>Total Gemeindehaushalt Budget</b>	<b>Allgemeiner Haushalt Budget</b>	<b>Eigenwirtschaftsbetriebe Budget</b>
Ertragsüberschuss	0	0	-
Aufwandüberschuss	-1'083'200	-1'083'200	-
Betriebsgewinn	-	-	0
Betriebsverluste	-	-	0
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'574'800	1'574'800	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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>491'600</b>	<b>491'600</b>	<b>0</b>
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-776'000	-776'000	0
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)</b>	<b>-284'400</b>	<b>-284'400</b>	<b>0</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>63</b>	<b>63</b>	<b>0</b>

*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

### Auswirkungen Neubewertung Verwaltungsvermögen per 01.01.2019 (Doppelabschreibungen)

Da durch die Neubewertung des Verwaltungsvermögens bereits abgeschriebene Anlagen aufgewertet werden, entstehen zukünftig doppelte Abschreibungen. Diese wurden von den Steuerpflichtigen bereits bezahlt und sind deshalb den kommenden Ergebnissen anzurechnen.

Gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 4. Dezember 2017 sind die durch die Aufwertung des Verwaltungsvermögens zusätzlich entstehenden Abschreibungen vor der Festlegung des Steuerfusses aufzuzeigen.

	BU 2020	FP 2021	FP 2022	FP 2023
Ergebnis	-1'083'200	-1'243'000	-1'409'000	-1'254'000
Doppelabschreibungen	155'136	234'528	236'317	334'063
<b>Ergebnis bereinigt (gerundet)</b>	<b>-928'100</b>	<b>-1'008'500</b>	<b>-1'172'700</b>	<b>-919'900</b>

### 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 (+)	-1'083'200.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		1'574'800.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		451'050.00
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b>		<b>2'025'850.00</b>

	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%	71%	80%	75%	67%						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%	2%	1%	1%	2%						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%	4%	4%	6%	12%						0%

**Erfolgsrechnung Sachgruppen**

Budget / 31.10.2019

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	4'041'800	4'201'000	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'294'500	2'785'200	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'574'800	1'743'700	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	63'000	0	0.00
36	Transferaufwand	10'092'600	10'271'600	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>19'066'700</b>	<b>19'001'500</b>	<b>0.00</b>
40	Fiskalertrag	17'471'400	18'273'100	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	152'600	162'300	0.00
43	Verschiedene Erträge	61'000	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	209'200	239'000	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>17'894'200</b>	<b>18'674'400</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'172'500</b>	<b>-327'100</b>	<b>0.00</b>
34	Finanzaufwand	19'300	80'800	0.00
44	Finanzertrag	108'600	204'300	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>89'300</b>	<b>123'500</b>	<b>0.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'083'200</b>	<b>-203'600</b>	<b>0.00</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-1'083'200</b>	<b>-203'600</b>	<b>0.00</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	86'000	84'000	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	86'000	84'000	0.00



**Investitionsrechnung VV Sachgruppen**

Budget / 31.10.2019

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU IR VV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	<b>Investitionsausgaben</b>			
50	Sachanlagen	720'000	1'825'000	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	56'000	336'000	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
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>776'000</b>	<b>2'161'000</b>	<b>0.00</b>
	<b>Investitionseinnahmen</b>			
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>			
	Total Investitionsausgaben	776'000	2'161'000	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-776'000</b>	<b>-2'161'000</b>	<b>0.00</b>

**Investitionsrechnung FV Sachgruppen**

Budget / 31.10.2019

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU IR FV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	<b>Ausgaben für Sachanlagen</b>			
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
	<b>Total Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Einnahmen für Sachanlagen</b>			
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
	<b>Total Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>			
	Total Ausgaben	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	<b>Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

**Erfolgsrechnung nach Abteilungen**

Budget / 31.10.2019

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	<b>Erfolgsrechnung</b> Nettoergebnis	19'172'000	18'088'800 1'083'200	19'166'300	18'962'700 203'600		
6	<b>Schule</b> Nettoergebnis	19'172'000	18'088'800 1'083'200	19'166'300	18'962'700 203'600		

**Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen**

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>E</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>19'172'000</b>	<b>18'088'800</b>	<b>19'166'300</b>	<b>18'962'700</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'083'200</i>		<i>203'600</i>		
<b>6</b>	<b>Schule</b>	<b>19'172'000</b>	<b>18'088'800</b>	<b>19'166'300</b>	<b>18'962'700</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'083'200</i>		<i>203'600</i>		
<b>60</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>1'670'900</b>	<b>4'000</b>	<b>1'677'100</b>	<b>6'000</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'666'900</i>		<i>1'671'100</i>		
<b>6001</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>694'300</b>	<b>4'000</b>	<b>689'400</b>	<b>6'000</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>690'300</i>		<i>683'400</i>		
<b>6001</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>694'300</b>	<b>4'000</b>	<b>689'400</b>	<b>6'000</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	284'500		262'000			
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'000		-4'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	56'100		60'400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000			
3091.00	Personalwerbung	2'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'300		4'300			
3099.20	Anlässe	18'000		17'400			
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	3'400		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		9'000			
3130.01	Telekommunikation	1'100		1'100			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'500		3'500			
3030.03	Porti	2'900		2'900			
3130.05	Nachführung Archiv	2'000		3'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	17'000		35'000			
3132.01	Buch- und Rechnungsprüfung			5'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'700		8'700			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'000		10'000			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	28'500		28'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'000		14'000			

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Weiterentwicklung Schule	36'300		19'600			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000		8'000			
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			5'200			
3611.00	Entschädigungen an Kanton	19'500		19'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	146'500		146'800			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe				2'000		
<b>6002</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>718'500</b>		<b>723'200</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>718'500</i>		<i>723'200</i>		
<b>6002</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>718'500</b>		<b>723'200</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'500		107'500			
3010.20	Löhne Schulleitung	93'500		94'500			
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000		-2'000			
3020.06	Löhne Projektarbeiten	10'000		8'000			
3020.20	Löhne Vikariate	5'000		5'000			
3042.00	Verpflegungszulage	600		600			
3049.00	Übrige Zulagen	9'500		9'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	43'000		54'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'200		13'300			
3100.00	Büromaterial	600		600			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			600			
3130.01	Telekommunikation	4'000		4'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500		2'500			
3611.20	Lohnkostenanteil Schulleitung	420'000		418'600			
<b>6003</b>	<b>Exekutive</b>	<b>253'100</b>		<b>264'500</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>253'100</i>		<i>264'500</i>		
<b>6003</b>	<b>Exekutive</b>	<b>253'100</b>		<b>264'500</b>			
3000.00	Entsch., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Komm.	193'000		193'000			

**Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen**

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	38'600		42'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'000		28'000			
<b>6004</b>	<b>Legislative</b>	<b>5'000</b>					
	<i>Nettoergebnis</i>		5'000				
<b>6003</b>	<b>Legislative</b>	<b>5'000</b>					
3132.01	Buch- und Rechnungsprüfung	5'000					
<b>61</b>	<b>Finanzen</b>	<b>372'500</b>	<b>17'591'000</b>	<b>369'500</b>	<b>18'423'800</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>	17'218'500		18'054'300			
<b>6101</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>278'700</b>	<b>17'471'400</b>	<b>336'500</b>	<b>18'423'800</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>	17'192'700		18'087'300			
<b>6101</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>278'700</b>	<b>17'471'400</b>	<b>336'500</b>	<b>18'423'800</b>		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	78'100		54'900			
3400.01	Verzinsung Steuerschulden			71'600			
3612.01	Steuerbezugskosten Politische Gemeinde	200'600		210'000			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'146'300		9'083'900		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		620'500		640'000		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		54'800		47'300		
4000.40	Aktive Stauss Einkommenssteuern nat. Personen		315'700		346'300		
4000.50	Passive Stauss Einkommensteuern nat. Personen		-104'300		-255'000		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-8'300		-7'700		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'270'900		1'187'700		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		73'300		84'300		
4001.40	Aktive Stauss Vermögenssteuern nat. Personen		150'400		174'100		
4001.50	Passive Stauss Vermögenssteuern nat. Personen		-195'300		-237'100		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		445'400		414'000		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		4'247'900		4'564'800		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'149'300		1'215'900		
4010.40	Aktive Stauss Gewinnsteuern jur. Personen		904'700		971'400		

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.50	Passive Stauss Gewinnsteuern jur. Personen		-926'000		-275'200		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		369'500		360'900		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		12'000		6'700		
4011.40	Aktive Stauss Kapitalsteuern jur. Personen		36'700		50'700		
4011.50	Passive Stauss Kapitalsteuern jur. Personen		-92'100		-99'900		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen				150'700		
<b>6102</b>	<b>Kapitaldienst</b>	<b>21'300</b>	<b>54'600</b>	<b>9'200</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>33'300</i>			<i>9'200</i>		
<b>6102</b>	<b>Kapitaldienst</b>	<b>21'300</b>	<b>54'600</b>	<b>9'200</b>			
3400.01	Verzinsung Steuerschulden	18'600					
3401.02	Zinsen auf Kontokorrenten	700		7'900			
3409.01	Verzinsung Fonds und Legate			1'300			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'000					
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		54'600				
<b>6103</b>	<b>Finanzausgleich</b>			<b>23'800</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>23'800</i>		
<b>6103</b>	<b>Finanzausgleich</b>			<b>23'800</b>			
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge			23'800			
<b>6105</b>	<b>Rückverteilung CO2-Abgabe</b>		<b>2'000</b>				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'000</i>					
<b>6105</b>	<b>Rückverteilung CO2-Abgabe</b>		<b>2'000</b>				
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000				
<b>6106</b>	<b>Leistungen an Pensioniert</b>	<b>9'500</b>					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'500</i>				
<b>6106</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>9'500</b>					
3064.00	Überbrückungsrenten	9'500					
<b>6108</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>63'000</b>	<b>63'000</b>				

**Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen**

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Aufwand	Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ertrag
<b>6108</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>63'000</b>	<b>63'000</b>					
3510.00	Einlagen in Fonds des FK	63'000						
4390.00	Übriger Ertrag		61'000					
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'000					
<b>62</b>	<b>ICT</b>	<b>470'600</b>	<b>500</b>	<b>477'700</b>	<b>4'000</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>470'100</i>		<i>473'700</i>			
<b>6201</b>	<b>Informatik</b>	<b>470'600</b>	<b>500</b>	<b>477'700</b>	<b>4'000</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>470'100</i>		<i>473'700</i>			
<b>6201</b>	<b>Informatik</b>	<b>470'600</b>	<b>500</b>	<b>477'700</b>	<b>4'000</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'000		110'000				
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	19'000		19'100				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'900		11'900				
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		15'000				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200				
3113.00	Anschaffung Hardware	8'000		8'000				
3118.01	Anschaffung Software (inkl. Release-Wechsel)	5'000		7'000				
3133.02	Nutzungsgebühren Hard- und Software	28'500		23'100				
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300				
3153.01	Unterhalt Hard- & Software	89'400		89'400				
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'600				
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	178'600		174'000				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'800		16'800				
4250.00	Verkäufe		500		4'000			
<b>63</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'118'500</b>	<b>138'000</b>	<b>3'220'900</b>	<b>142'600</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'980'500</i>		<i>3'078'300</i>			
<b>6301</b>	<b>Schulhaus Dorf</b>	<b>965'000</b>		<b>966'900</b>				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>965'000</i>		<i>966'900</i>			
<b>6301</b>	<b>Schulhaus Dorf</b>	<b>965'000</b>		<b>966'900</b>				



**Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen**

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700		1'700			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'100		18'100			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'700		6'700			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	61'100		61'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700			
3130.01	Telekommunikation	200		200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	123'100		138'600			
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	472'600		455'300			
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	66'800		68'100			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	213'000		215'400			
<b>6302</b>	<b>Schulhaus Fadacher</b>	<b>521'900</b>		<b>579'700</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>521'900</i>		<i>579'700</i>		
<b>6302</b>	<b>Schulhaus Fadacher</b>	<b>521'900</b>		<b>579'700</b>			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700		1'700			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'700		14'700			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'700		6'700			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	58'100		58'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700			
3130.01	Telekommunikation	200		200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	79'800		88'300			
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	172'100		164'300			
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	13'300		12'100			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	173'600		231'900			
<b>6303</b>	<b>Schulhaus Hüenerweid</b>	<b>1'238'200</b>		<b>1'351'800</b>	<b>4'000</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'238'200</i>		<i>1'347'800</i>		
<b>6303</b>	<b>Schulhaus Hüenerweid</b>	<b>1'238'200</b>		<b>1'351'800</b>	<b>4'000</b>		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700		1'700			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'400		22'400			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'700		6'700			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	88'100		88'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700			
3130.01	Telekommunikation	200		200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	271'100		144'100			

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	615'500		807'900			
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	7'600		19'200			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	223'200		259'800			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				4'000		
<b>6304</b>	<b>Kindergarten Pappel</b>	<b>43'600</b>		<b>47'600</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'600</i>		<i>47'600</i>		
<b>6304</b>	<b>Kindergarten Pappel</b>	<b>43'600</b>		<b>47'600</b>			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		4'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'700		1'700			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'100		14'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'800		22'800			
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	2'800		2'800			
<b>6305</b>	<b>Kindergarten Tödi</b>	<b>45'300</b>		<b>49'800</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'300</i>		<i>49'800</i>		
<b>6305</b>	<b>Kindergarten Tödi</b>	<b>45'300</b>		<b>49'800</b>			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		4'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'700		1'700			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'100		14'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'800		21'800			
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	8'500		6'000			
<b>6306</b>	<b>Haus Looren</b>	<b>84'400</b>	<b>48'000</b>	<b>55'200</b>	<b>49'600</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'400</i>		<i>5'600</i>		
<b>6306</b>	<b>Haus Looren</b>	<b>84'400</b>	<b>48'000</b>	<b>55'200</b>	<b>49'600</b>		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		4'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'700		1'700			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'100		14'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'500		18'800			
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	14'900		14'400			

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'000		49'600		
<b>6307</b>	<b>Schulliegenschaften allgemein</b>	<b>220'100</b>	<b>90'000</b>	<b>169'900</b>	<b>89'000</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>130'100</i>		<i>80'900</i>		
<b>6307</b>	<b>Schulliegenschaften allgemein</b>	<b>220'100</b>	<b>90'000</b>	<b>169'900</b>	<b>89'000</b>		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	38'300		38'300			
3137.00	Steuern und Abgaben	200					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000			
3320.90	Abschreibungen immaterielle Anlagen	5'100					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	146'500		126'600			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				5'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'000				
4920.01	Interne Verrechnung Mieten		84'000		84'000		
<b>64</b>	<b>Dorf</b>	<b>2'951'800</b>	<b>7'400</b>	<b>2'893'700</b>	<b>45'400</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'944'400</i>		<i>2'848'300</i>		
<b>6401</b>	<b>Primarschule Dorf</b>	<b>2'398'500</b>	<b>7'400</b>	<b>2'372'500</b>	<b>45'400</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'391'100</i>		<i>2'327'100</i>		
<b>6401</b>	<b>Primarschule Dorf</b>	<b>2'398'500</b>	<b>7'400</b>	<b>2'372'500</b>	<b>45'400</b>		
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'000		-11'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	10'500		10'500			
3020.01	Löhne Zusatzstunden	21'500		20'400			
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	206'700		190'200			
3020.03	Löhne Musikalische Grundschule	44'800		42'700			
3020.04	Löhne Blockflötenunterricht	23'500		22'400			
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	15'000		25'800			
3020.06	Löhne Projektarbeiten	22'000		17'000			
3020.20	Löhne Vikariate	40'000		49'000			
3042.00	Verpflegungszulage	4'500		4'500			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	74'600		57'200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'000		20'000			
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000			

**Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen**

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000					
3099.20	Anlässe			43'400			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	54'000		53'000			
3101.70	Schulmaterial HA	32'300		30'100			
3101.71	Schulmat. Handfertigkeitsunterricht	8'100		8'000			
3103.20	Schüler- und Lehrerbibliothek	8'000		8'000			
3104.00	Lehrmittel	48'000		43'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	38'700		24'600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'300		13'400			
3130.01	Telekommunikation	3'500		3'500			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500			
3130.73	Schüleranlässe	36'200					
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	10'100		10'100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		800			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		3'400			
3199.20	QUIMS diverse Ausgaben			30'000			
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	1'650'000		1'650'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'400		4'400		
4631.00	Staatsbeiträge		3'000		3'000		
4631.20	Staatsbeiträge QUIMS				38'000		
<b>6402</b>	<b>Kindergarten Dorf</b>	<b>553'300</b>		<b>521'200</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>553'300</i>		<i>521'200</i>		
<b>6402</b>	<b>Kindergarten Dorf</b>	<b>553'300</b>		<b>521'200</b>			
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'000		-4'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'500		3'500			
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	91'000		74'600			
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	7'300		3'000			
3020.20	Löhne Vikariate	17'000		17'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	23'000		16'300			
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000					
3099.20	Anlässe			7'400			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000		16'000			
3104.00	Lehrmittel	4'500		4'000			

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		3'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'400			
3130.73	Schüleranlässe	6'400					
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	1'500		1'500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'600		1'500			
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	372'000		370'000			
<b>65</b>	<b>Fadacher</b>	<b>2'870'000</b>	<b>2'900</b>	<b>2'911'500</b>	<b>4'400</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'867'100</i>		<i>2'907'100</i>		
<b>6501</b>	<b>Primarschule Fadacher</b>	<b>2'300'000</b>	<b>2'900</b>	<b>2'345'200</b>	<b>4'400</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'297'100</i>		<i>2'340'800</i>		
<b>6501</b>	<b>Primarschule Fadacher</b>	<b>2'300'000</b>	<b>2'900</b>	<b>2'345'200</b>	<b>4'400</b>		
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'000		-3'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	8'000		8'000			
3020.01	Löhne Zusatzstunden	11'000		11'000			
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	159'700		180'500			
3020.03	Löhne Musikalische Grundschule	76'400		75'600			
3020.04	Löhne Blockflötenunterricht	28'700		19'500			
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	14'200		30'000			
3020.06	Löhne Projektarbeiten	22'000		17'000			
3020.20	Löhne Vikariate	25'000		25'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	68'400		80'500			
3064.00	Überbrückungsrenten			8'800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'000		26'000			
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000					
3099.20	Anlässe			41'800			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	52'000		51'000			
3101.70	Schulmaterial HA	28'200		26'500			
3101.71	Schulmat. Handfertigkeitsunterricht	7'800		7'700			
3103.20	Schüler- und Lehrerbibliothek	7'000		7'500			
3104.00	Lehrmittel	52'000		51'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	31'400		22'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'400		13'400			

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Telekommunikation	3'000		3'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500			
3130.73	Schüleranlässe	34'900					
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	9'600		5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		3'600			
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	1'610'000		1'631'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'900		4'400		
<b>6502</b>	<b>Kindergarten Fadacher</b>	<b>570'000</b>		<b>566'300</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>570'000</i>		<i>566'300</i>		
<b>6502</b>	<b>Kindergarten Fadacher</b>	<b>570'000</b>		<b>566'300</b>			
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000		-1'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'000		2'000			
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	83'500		93'000			
3020.20	Löhne Vikariate	3'000		2'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	17'500		22'400			
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000					
3099.20	Anlässe			7'400			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000		16'000			
3104.00	Lehrmittel	4'200		4'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'700		1'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		5'000			
3130.73	Schüleranlässe	6'400					
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	1'500		1'500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'700		1'700			
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	420'000		410'000			
<b>66</b>	<b>Hüenerweid</b>	<b>2'846'900</b>	<b>51'000</b>	<b>2'844'900</b>	<b>51'000</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'795'900</i>		<i>2'793'900</i>		
<b>6601</b>	<b>Oberstufenschule Hüenerweid</b>	<b>2'735'900</b>	<b>36'000</b>	<b>2'733'900</b>	<b>36'000</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'699'900</i>		<i>2'697'900</i>		

**Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen**

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6601</b>	<b>Oberstufenschule Hüenerweid</b>	<b>2'735'900</b>	<b>36'000</b>	<b>2'733'900</b>	<b>36'000</b>		
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'500		-13'500			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			2'500			
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	49'600		48'600			
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	12'300		18'000			
3020.06	Löhne Projektarbeiten	22'000		17'000			
3020.07	Löhne Förderkurse	47'400		57'900			
3020.20	Löhne Vikariate	20'500		20'500			
3042.00	Verpflegungszulage	4'500		4'500			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	27'700		33'900			
3064.00	Überbrückungsrenten			700			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'100		25'300			
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000					
3099.20	Anlässe			124'100			
3100.00	Büromaterial	16'000		16'500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	47'900		46'800			
3101.72	Schulmaterial HA Textil	17'200		20'600			
3101.73	Schulmaterial HW	50'100		47'900			
3101.74	Schulmaterial HA nicht Textil	21'900		22'400			
3101.75	Turnmaterial (alle Stufen)	18'000		18'000			
3103.20	Schüler- und Lehrerbibliothek	7'000		4'000			
3104.00	Lehrmittel	59'000		63'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	89'000		91'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000		10'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700			
3130.01	Telekommunikation	5'500		5'500			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500			
3030.03	Porti	600		600			
3130.73	Schüleranlässe	82'000					
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	6'000		6'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
3171.01	Snowcamp	39'500		39'500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3199.02	Repräsentationskosten	2'500		1'000			
3199.90	Geschenke			1'500			

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	2'050'000		1'985'000			
3612.03	Schulgelder an andere Gemeinden	8'400		8'400			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'700		11'700		
4260.20	Rückerstattungen Dritter Snowcamp		15'300		15'300		
4612.03	Schulgelder von anderen Gemeinden		9'000		9'000		
<b>6603</b>	<b>Berufsvorbereitungsjahr</b>	<b>111'000</b>	<b>15'000</b>	<b>111'000</b>	<b>15'000</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'000</i>		<i>96'000</i>		
<b>6603</b>	<b>Berufsvorbereitungsjahr</b>	<b>111'000</b>	<b>15'000</b>	<b>111'000</b>	<b>15'000</b>		
3632.22	Beiträge an Berufsvorbereitungsjahr	111'000		111'000			
4230.01	Elternbeiträge		15'000		15'000		
<b>67</b>	<b>Sonderpädagogik</b>	<b>3'399'000</b>	<b>33'500</b>	<b>3'298'000</b>	<b>36'500</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'365'500</i>		<i>3'261'500</i>		
<b>6701</b>	<b>Schulpsychologischer Dienst</b>	<b>180'800</b>		<b>173'800</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'800</i>		<i>173'800</i>		
<b>6701</b>	<b>Schulpsychologischer Dienst</b>	<b>180'800</b>		<b>173'800</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'900		108'700			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	22'000		23'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		4'000			
3104.00	Lehrmittel	4'000		3'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3130.01	Telekommunikation	1'000		700			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	19'000		15'700			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000		16'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		700			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800		1'000			
<b>6702</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>2'997'600</b>	<b>33'500</b>	<b>2'901'900</b>	<b>36'500</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'964'100</i>		<i>2'865'400</i>		
<b>6702</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>2'997'600</b>	<b>33'500</b>	<b>2'901'900</b>	<b>36'500</b>		
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'500		-2'500			



**Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen**

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.06	Löhne Projektarbeiten			1'600			
3020.08	Löhne Psychomotorik	148'200		145'000			
3020.09	Löhne Logo / Lega	328'000		338'200			
3020.10	Löhne Stützun./Lerntr./Klassenassistentz	228'000		190'000			
3020.11	Löhne Begabungsförderung	39'200		35'000			
3042.00	Verpflegungszulage	3'500		3'500			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	148'200		135'700			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3104.00	Lehrmittel	7'000		7'000			
3130.01	Telekommunikation	500		500			
3130.70	Schülertransporte	147'000		110'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	133'600		66'000			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000		16'000			
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	17'000		14'400			
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	1'113'000		1'020'000			
3614.20	Beiträge Sonderschulung und Heime	666'000		820'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'900		500			
4230.01	Elternbeiträge		18'000		18'000		
4230.02	Elternbeiträge pädagogischer Lerntreff		16'000		16'000		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-500		2'500		
<b>6703</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>220'600</b>		<b>222'300</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>220'600</i>		<i>222'300</i>		
<b>6703</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>220'600</b>		<b>222'300</b>			
3010.21	Löhne Sozialarbeit	163'800		161'400			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	32'800		33'900			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		4'000			
3100.00	Büromaterial	500		1'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3130.01	Telekommunikation	1'000		1'000			
3130.71	Elternmitwirkung	3'000		3'000			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000		16'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
<b>68</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>1'471'800</b>	<b>260'500</b>	<b>1'473'000</b>	<b>249'000</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'211'300</i>		<i>1'224'000</i>		

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6801</b>	<b>Volksschule allgemein</b>	<b>600'500</b>	<b>54'800</b>	<b>537'000</b>	<b>54'500</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>545'700</i>		<i>482'500</i>		
<b>6801</b>	<b>Volksschule Allgemein</b>	<b>600'500</b>	<b>54'800</b>	<b>537'000</b>	<b>54'500</b>		
3010.23	Löhne Tagesstrukturen	95'000		97'000			
3010.24	Löhne Malatelier	19'600		19'300			
3010.25	Löhne Kinderbetreuung DfM	15'000		15'000			
3010.26	Löhne Zivildienst	9'000		8'000			
3010.27	Löhne Integration	5'000		5'000			
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000		-5'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	27'800		27'400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'000		12'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3130.25	Ajuga Plattform Glattal	75'000		75'000			
3130.72	Tagesstrukturen DL Dritter	240'000		200'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500			
3614.21	Beiträge an Pro Senectute	2'700		2'700			
3614.22	Beiträge an Deutschkurse für Migranten	20'000		20'000			
3630.01	Beiträge an Bund Zivildienst	6'500		4'000			
3631.20	Beiträge an Kanton Verkehrsunterricht	14'000		13'500			
3632.23	Beiträge an Sportschule	59'400		39'600			
4230.03	Elternbeiträge Malatelier / Tastaturschreibkurs		7'800		7'500		
4230.04	Elternbeiträge Morgenbetreuung Mittagstisch AZ		42'000		42'000		
4632.20	Gemeindebeitrag Deutsch für Migranten		5'000		5'000		
<b>6802</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>36'400</b>		<b>32'300</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'400</i>		<i>32'300</i>		
<b>6802</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>36'400</b>		<b>32'300</b>			
3010.22	Löhne ZahnprophylaxenhelferInnen	10'700		10'500			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	2'200		1'300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300		800			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		500			

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3136.01	Rückerstattung Zahnarzt an Private	18'000		18'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200			
<b>6803</b>	<b>Musikschule</b>	<b>312'500</b>		<b>292'500</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>312'500</i>		<i>292'500</i>		
<b>6803</b>	<b>Musikschule</b>	<b>312'500</b>		<b>292'500</b>			
3111.20	Anschaffung Musikinstrumente	2'000		2'000			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	2'100		2'100			
3161.20	Miete Musikinstrumente	2'400		2'400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000			
3632.20	Beiträge an Musikschule Effretikon	300'000		280'000			
<b>6804</b>	<b>Bibliothek</b>	<b>396'400</b>	<b>205'700</b>	<b>374'000</b>	<b>194'500</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>190'700</i>		<i>179'500</i>		
<b>6804</b>	<b>Bibliothek</b>	<b>396'400</b>	<b>205'700</b>	<b>374'000</b>	<b>194'500</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	168'000		160'600			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	33'600		35'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000		9'800			
3100.00	Büromaterial	8'000		8'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3102.20	Veranstaltungen, Werbung, Div.	16'700		8'000			
3103.21	Medien	42'000		42'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'500		1'500			
3130.01	Telekommunikation	2'000		2'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000		3'000			
3153.01	Unterhalt Hard- & Software	16'600		16'600			
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		190'700		179'500		
<b>6805</b>	<b>Erwachsenenbildung</b>	<b>18'000</b>		<b>20'000</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'000</i>		<i>20'000</i>		
<b>6805</b>	<b>Erwachsenenbildung</b>	<b>18'000</b>		<b>20'000</b>			

**Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen**

Budget

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.21	Beiträge an Erwachsenenbildung	18'000		20'000			
<b>6806</b>	<b>Beiträge an Gymnasien</b>	<b>108'000</b>		<b>217'200</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>108'000</i>		<i>217'200</i>		
<b>6806</b>	<b>Beiträge an Gymnasien</b>	<b>108'000</b>		<b>217'200</b>			
3611.24	Beiträge an kantonale Mittelschulen	108'000		217'200			

# Erfolgsrechnung

---

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

---

### **Interne Zinsen**

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss dem Beschluss des Gemeinderats vom 28.05.2019 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) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Konto	Bezeichnung	Abweichung*	Begründung
<b>60</b>	<b>Schulverwaltung</b>		
<b>6001</b>	<b>Schulverwaltung</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-22'500.00	höhere Lohnkosten infolge Personalwechsel und Anpassung Pensum
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'000.00	Tiefere Ausgaben, da kein Rechtsfall vorliegt
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	4'300.00	Die Arbeitgeberbeiträge 2020 betragen pauschal 20% für alle Abteilungen basierend auf dem Jahr 2018. Auf eine prozentuale Unterscheidung je Abteilung wird neu verzichtet, was zu Verschiebungen führt.
3170.01	Weiterentwicklung Schule	-16'700.00	Hinsichtlich der Erarbeitung des pädagogischen Konzepts findet ein Kick-Off-Digitalisierungstag statt.
<b>61</b>	<b>Finanzen</b>		
<b>6101</b>	<b>Gemeindesteuern</b>		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-23'200.00	gemäss Vorjahr
3400.01	Verzinsung Steuerschulden	71'600.00	wird neu unter 6102 Kapitaldienst ausgewiesen
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	62'400.00	100% = CHF 27'340'000, Steuerfuss 55%, Vorjahr 55%
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-19'500.00	3 Jahresschnitt
4000.40	Aktive Stauss Einkommenssteuern nat. Personen	-30'600.00	3 Jahresschnitt
4000.50	Passive Stauss Einkommensteuern nat. Personen	150'700.00	3 Jahresschnitt
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	83'200.00	100% = CHF 27'340'000, Steuerfuss 55%, Vorjahr 55%
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-11'000.00	3 Jahresschnitt
4001.40	Aktive Stauss Vermögenssteuern nat. Personen	-23'700.00	3 Jahresschnitt
4001.50	Passive Stauss Vermögenssteuern nat. Personen	41'800.00	3 Jahresschnitt
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	31'400.00	3 Jahresschnitt
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-316'900.00	100% = CHF 27'340'000, Steuerfuss 55%, Vorjahr 55%
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-66'600.00	3 Jahresschnitt
4010.40	Aktive Stauss Gewinnsteuern jur. Personen	-66'700.00	3 Jahresschnitt
4010.50	Passive Stauss Gewinnsteuern jur. Personen	-650'800.00	3 Jahresschnitt
4011.40	Aktive Stauss Kapitalsteuern jur. Personen	-14'000.00	3 Jahresschnitt
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-150'700.00	wird neu unter 6102 Kapitaldienst ausgewiesen
<b>6102</b>	<b>Kapitaldienst</b>		
3400.01	Verzinsung Steuerschulden	-18'600.00	wurde bis anhin auf 6101 Gemeindesteuern ausgewiesen, gemäss Vorjahr, Reduktion des Ausgleichszinses per 01.01.2020 auf 0.25% (2019 0.5%)
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	54'600.00	wurde bis anhin auf 6101 Gemeindesteuern ausgewiesen, gemäss Vorjahr
<b>6103</b>	<b>Finanzausgleich</b>		
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	23'800.00	Das Kantonsmittel der relativen Steuerkraft sinkt weniger stark als das Mittel in Dietlikon. Dadurch fallen die Beiträge weg.

\* Zeichenerklärung: + = Verbesserung gegenüber Budget 2019

\* Zeichenerklärung: - = Verschlechterung gegenüber Budget 2019

Konto	Bezeichnung	Abweichung*	Begründung
<b>6108</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>		
4390.00	Übriger Ertrag	61'000.00	Einnahmen/Ausgaben im Zusammenhang mit Fonds müssen neu in der Erfolgsrechnung ausgewiesen werden.
<b>62</b>	<b>ICT</b>		
<b>6201</b>	<b>Informatik</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000.00	Im letzten Jahr schlug die 3-monatige Einarbeitungszeit mit zwei Angestellten im ICT-Bereich zu Buche
<b>63</b>	<b>Schulliegenschaften</b>		
<b>6301</b>	<b>Schulhaus Dorf</b>		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'500.00	Weniger Instandsetzungen als im Vorjahr vorgesehen
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	-17'300.00	Die Investitionen führen zu höheren Abschreibungen
<b>6302</b>	<b>Schulhaus Fadacher</b>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	58'300.00	Doppelbesetzung (Einführung Nachfolger) aus VJ entfällt. Nachfolger ist jünger und startet in entsprechend tieferer Besoldungsstufe.
<b>6303</b>	<b>Schulhaus Hüenerweid</b>		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-127'000.00	Diverse Malerarbeiten; Ersatz von Deckenleuchten durch LED; Restaurierung des Lichthofs inklusive Blumentröge; Asphaltierung des Aussengehweges;
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	192'400.00	Einige Investitionen fallen aufgrund der linearen Abschreibung weg
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	11'600.00	Einige Investitionen fallen aufgrund der linearen Abschreibung weg
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	36'600.00	Doppelbesetzung (Einführung Nachfolger) aus VJ entfällt. Nachfolger ist jünger und startet in entsprechend tieferer Besoldungsstufe.
<b>6306</b>	<b>Haus Looren</b>		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-28'700.00	Vorgesehene Sanierung des Eingangsbereich Aussen
<b>6307</b>	<b>Schulliegenschaften allgemein</b>		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	-25'000.00	Vorgesehene Machbarkeitsstudie Schulraumplanung
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-19'900.00	Höhere Kosten für die Liegenschaftenverwaltung
<b>64</b>	<b>Dorf</b>		
<b>6401</b>	<b>Primarschule Dorf</b>		
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	-16'500.00	Aufgrund kantonaler Sprachstandserhebung wird die Anzahl SuS erhoben, welche DaZ benötigen. Die Anzahl DaZ-Lek werden gemäss kantonaler Richtlinien festgelegt. Steigende Tendenz!
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	10'800.00	wird neu auf anderem Konto ausgewiesen
3099.00	Übriger Personalaufwand	-10'000.00	Aufteilung Konto Anlässe: Auslagen Lehrpersonen

\* Zeichenerklärung: + = Verbesserung gegenüber Budget 2019

\* Zeichenerklärung: - = Verschlechterung gegenüber Budget 2019

Konto	Bezeichnung	Abweichung*	Begründung
3099.20	Anlässe	43'400.00	Auflösung Konto gemeinsame Anlässe
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	-14'100.00	Schülerbänke wegen grösserer Schülerzahl, diverse Kleinmöbel im Schulbetrieb
3130.73	Schüleranlässe	-36'200.00	Verbuchung Konto Anlässe: Schüleranlässe
3199.20	QUIMS diverse Ausgaben	30'000.00	Die PS Dorf ist 2020 nicht mehr im QUIMS-Programm
4631.20	Staatsbeiträge QUIMS	-38'000.00	Die PS Dorf ist 2020 nicht mehr im QUIMS-Programm
<b>6402</b>	<b>Kindergarten Dorf</b>		
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	-16'400.00	Vermehrter Familiennachzug schulpflichtiger Kinder; Kinder mit Migrationshintergrund
<b>65</b>	<b>Fadacher</b>		
<b>6501</b>	<b>Primarschule Fadacher</b>		
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	20'800.00	Rückgang Anteil fremdsprachiger SuS
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	15'800.00	Reduktion Lohnkosten aufgrund Pensionierung einer Lehrperson
3099.20	Anlässe	41'800.00	Auflösung Konto gemeinsame Anlässe
3130.73	Schüleranlässe	-34'900.00	Verbuchung Konto Anlässe: Schüleranlässe
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	21'000.00	Schwankungen im kantonalen Besoldungsbereich
<b>6502</b>	<b>Kindergarten Fadacher</b>		
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	-10'000.00	Teuerungsausgleich/Stufenanstieg von kantonalen Lehrpersonen
<b>66</b>	<b>Hüenerweid</b>		
<b>6601</b>	<b>Oberstufenschule Hüenerweid</b>		
3020.07	Löhne Förderkurse	10'500.00	In Abhängigkeit von Anmeldezahl der SuS schwankende Anzahl von angebotenen Förderkursen
3099.20	Anlässe	124'100.00	Auflösung Konto gemeinsame Anlässe
3130.73	Schüleranlässe	-82'000.00	Verbuchung Konto Anlässe: Schüleranlässe
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	-65'000.00	Teuerungsausgleich und Stufenanstiege kantonomer Lehrpersonen schlagen zu Buche sowie pädagogischer Support.
<b>67</b>	<b>Sonderpädagogik</b>		
<b>6702</b>	<b>Sonderschulung</b>		
3020.09	Löhne Logo / Lega	10'200.00	Pensen gemäss Schulpflegebeschluss; Ausgewiesener Anteil der SuS mit Sprachschwierigkeiten schwankt jährlich
3020.10	Löhne Stützun./Lerntr./Klassenassistenz	-48'000.00	Erhöhung von Klassenassistenz- und Fachlehrpersoneinsatz infolge höheren Anteils an integrierten Sonderschülern (Asperger Syndrom; ADHS; betreuungsintensiv) zur Unterstützung der Klassen-LP
3130.70	Schülertransporte	-37'000.00	Vermeehrt externe Sonderschüler (Einzeltransporte, Taxidienst)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	-67'600.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten: Höherer Anteil an externer Logopädie infolge Autismus; mehr soziopädagogische Familienbegleitungen
3614.20	Beiträge Sonderschulung und Heime	154'000.00	Weniger externe SuS in Sonderschulen und Heimen

\* Zeichenerklärung: + = Verbesserung gegenüber Budget 2019

\* Zeichenerklärung: - = Verschlechterung gegenüber Budget 2019



Konto	Bezeichnung	Abweichung*	Begründung
<b>68</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>		
<b>6801</b>	<b>Volksschule Allgemein</b>		
3130.72	Tagesstrukturen DL Dritter	-40'000.00	Mehr Subventionen und steigende SuS-Zahlen (Hort, Mittagstisch)
3632.23	Beiträge an Sportschule	-19'800.00	Zusätzlicher Schüler, der Sportschule besucht.
<b>6803</b>	<b>Musikschule</b>		
3632.20	Beiträge an Musikschule Effretikon	-20'000.00	Steigende Anzahl Musikschüler mit Einzelunterricht in Dietlikon; Langjähriges, treues Lehrpersonal schlägt bei den Lohnkosten zu Buche
<b>6804</b>	<b>Bibliothek</b>		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	11'200.00	Steigende Gesamtkosten wirken sich auf interne Verrechnung aus
<b>6806</b>	<b>Beiträge an Gymnasien</b>		
3611.24	Beiträge an kantonale Mittelschulen	109'200.00	Jahrgangsbezogene, realistische Einschätzung der kommunalen Kostenbeiträge für SuS, die ein Untergymnasium besuchen.

\* Zeichenerklärung: + = Verbesserung gegenüber Budget 2019

\* Zeichenerklärung: - = Verschlechterung gegenüber Budget 2019

**Investitionsrechnung VV nach Abteilungen**

Budget / 31.10.2019

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU IR VV Inst 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>E</b>	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>776'000</b>		<b>2'161'000</b>			
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		776'000		2'161'000		
<b>6</b>	<b>Schule</b>	<b>776'000</b>		<b>2'161'000</b>			
	Nettoergebnis		776'000		2'161'000		

## Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 31.10.2019

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU IR VV Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>E</b>	<b>Investitionsrechnung</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>776'000</b>		<b>2'161'000</b>			
			776'000		2'161'000		
<b>6</b>	<b>Schule</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>776'000</b>		<b>2'161'000</b>			
			776'000		2'161'000		
<b>62</b>	<b>ICT</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>171'000</b>		<b>245'000</b>			
			171'000		245'000		
<b>6201</b>	<b>Informatik</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>171'000</b>		<b>245'000</b>			
			171'000		245'000		
6201.5060.000	Ersatz EDV	79'000		205'000			
6201.5060.001	Erweiterung EDV	92'000		40'000			
<b>63</b>	<b>Schulliegenschaften</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>549'000</b>		<b>1'580'000</b>			
			549'000		1'580'000		
<b>6301</b>	<b>Schulhaus Dorf</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>220'000</b>		<b>170'000</b>			
			220'000		170'000		
6301.5040.001	Sanierung Kellerdecke Trakt 2			170'000			
6301.5040.002	Ersatz Deckenleuchten (LED) Trakt 1	220'000					
<b>6302</b>	<b>Schulhaus Fadacher</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>92'000</b>					
			92'000				
6302.5060.001	Ersatz Stühle Schüler	92'000					
<b>6303</b>	<b>Schulhaus Hüenerweid</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>187'000</b>		<b>1'410'000</b>			
			187'000		1'410'000		
6303.5040.001	Leuchten Schulzimmer, Ersatz	120'000		240'000			
6303.5040.002	Umbau 3 Hauswartwohnungen, Planung			50'000			
6303.5040.003	Umbau 3 hauswartwohnungen, Ausführung			370'000			
6303.5040.004	Sanierung Belag roter Platz			150'000			

**Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen**

Budget / 31.10.2019

Schule 1.1.2020 - 31.12.2020

BU IR VV Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6303.5040.005	Personenlift			600'000			
6303.5040.006	Mängelbehebung Elektro	67'000					
<b>6305</b>	<b>Kindergarten Tödi</b>	<b>50'000</b>					
	<i>Nettoergebnis</i>		50'000				
6305.5040.001	Erneuerung Spielplatz	50'000					
<b>67</b>	<b>Sonderpädagogik</b>	<b>56'000</b>		<b>336'000</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		56'000		336'000		
<b>6702</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>56'000</b>		<b>336'000</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		56'000		336'000		
6702.5140.001	Zweckverband Heilpädagog. Schule Bez. Bülach, Beitrag	56'000		336'000			

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

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018		
Anzahl Einwohner	7'924	7'839	7'768		
Steuerfuss	55%	55%	58%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'972	4'107	3'822		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>63%</b>	71%	164%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>18%</b>	0%	0%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettovermögen pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-390</b>	-10	10	> 0 Fr.	Nettovermögen
Vermögen pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				-1 - -1'000 Fr.	geringe Verschuldung