

Schulgemeinde Dietlikon
8305 Dietlikon

Budget 2021

Ablieferung an Schulpflege	02.09.2020
Abnahmebeschluss Schulpflege	28.09.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	02.10.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Anträge und Beschlüsse	1-3
Budget	
2 Steuerertrag und Steuerfuss	4
3 Finanzierung	5
4 Haushaltsgleichgewicht	6-8
5 Erfolgsrechnung	9
6 Investitionsrechnungen	10-11
Budget - Details	
7 Erfolgsrechnung	12-27
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: Patrick Widmer

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 2021** der Schulgemeinde Dietlikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	19'220'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	17'400'300.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-1'820'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'287'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	532'800.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	754'200.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag gerundet (100 %)			Fr. 21'290'000.00
Steuerfuss			61%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Schulgemeinde Dietlikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 61 % (Vorjahr 55 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8305 Dietlikon, 28.09.2020
Schulpflege Dietlikon



Patrick Widmer
Präsident



Eva Schuster Michel
Leitung Schulverwaltung

Steuerbedarf und Steuerfuss 2021

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

Steuerbedarf_Schule

Steuerbedarf und Steuerfuss	2021	2020	2019	Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf					
Gesamtaufwand				19'220'500	19'172'000
Ertrag ohne Ordentliche Steuern				4'413'400	3'054'200
Zu deckender Aufwandüberschuss				-14'807'100	-16'117'800
Steuerertrag und Steuerfuss					
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	21'290'000	27'335'636	26'226'965		
Steuerfuss in %	61	55	55		
Zusammensetzung Steuerertrag:					
Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr	9'043'000	9'146'300	8'663'941		
Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr	1'267'400	1'270'900	1'214'196		
Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr	2'431'100	4'247'900	4'184'317		
Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr	245'400	369'500	362'377		
Steuerertrag Rechnungsjahr	12'986'900	15'034'600	14'424'831		
Steuerertrag				12'986'900	15'034'600
Jahresergebnis Erfolgsrechnung					
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				-1'820'200	-1'083'200

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

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

Finanzierungsübersicht Budget 2021

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU_Finanzierungsübersicht

	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
Ertragsüberschuss	0	0	-
Aufwandüberschuss	-1'820'200	-1'820'200	-
Betriebsgewinn	-	-	0
Betriebsverluste	-	-	0
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'619'300	1'619'300	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	-200'900	-200'900	0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-754'200	-754'200	0
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-955'100	-955'100	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-27	-27	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

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 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024
Ergebnis	-1'820'200	-1'292'000	-1'173'000	-1'208'000
Doppelabschreibungen	234'528	236'317	334'063	422'025
Ergebnis bereinigt (gerundet)	-1'585'700	-1'055'700	-838'900	-786'000

Haushaltsgleichgewicht

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).
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 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 (+)	-1'820'200.00
Finanzvermögen per 31.12.2019		6'735'619.05
./. Fremdkapital per 31.12.2019		9'474'567.14
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2019		-2'738'948.09

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	0.00
---	-------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'619'300.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	389'607.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	2'008'907.00
---	---------------------

	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
68%	71%	58%	53%	47%	35%					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
2%	2%	2%	2%	3%	5%					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
10%	4%	7%	4%	12%	32%					0%

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	4'313'900	4'041'800	3'904'937.70
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'959'300	3'294'500	2'849'557.19
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'619'300	1'574'800	1'709'225.08
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	77'500	63'000	80'566.99
36	Transferaufwand	10'078'200	10'092'600	10'247'371.38
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	19'048'200	19'066'700	18'791'658.34
40	Fiskalertrag	15'543'900	17'471'400	12'793'828.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	146'300	152'600	135'999.10
43	Verschiedene Erträge	75'000	61'000	78'907.19
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	1'375'400	209'200	3'003'843.95
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	17'140'600	17'894'200	16'012'578.24
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'907'600	-1'172'500	-2'779'080.10
34	Finanzaufwand	85'800	19'300	71'464.50
44	Finanzertrag	173'200	108'600	185'867.02
	Ergebnis aus Finanzierung	87'400	89'300	114'402.52
	Operatives Ergebnis	-1'820'200	-1'083'200	-2'664'677.58
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-1'820'200	-1'083'200	-2'664'677.58
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	86'500	86'000	85'659.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	86'500	86'000	85'659.80

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR VV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	447'000	720'000	1'526'661.90
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	56'000	0.00
52	Immaterielle Anlagen	200'000	0	0.00
54	Darlehen	525'900	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	114'100	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	335'933.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'287'000	776'000	1'862'594.90
	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	-532'800	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	-532'800	0	0.00
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	1'287'000	776'000	1'862'594.90
	Total Investitionseinnahmen	-532'800	0	0.00
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-754'200	-776'000	-1'862'594.90

Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR FV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
	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

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	19'220'500	17'400'300	19'172'000	18'088'800	18'948'782.64	16'284'105.06
	Nettoergebnis		1'820'200		1'083'200		2'664'677.58
6	Schule	19'220'500	17'400'300	19'172'000	18'088'800	18'948'782.64	16'284'105.06
	Nettoergebnis		1'820'200		1'083'200		2'664'677.58

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	19'220'500	17'400'300	19'172'000	18'088'800	18'948'782.64	16'284'105.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'820'200</i>		<i>1'083'200</i>		<i>2'664'677.58</i>
6	Schule	19'220'500	17'400'300	19'172'000	18'088'800	18'948'782.64	16'284'105.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'820'200</i>		<i>1'083'200</i>		<i>2'664'677.58</i>
60	Schulverwaltung	1'662'900		1'670'900	4'000	1'663'834.70	200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'662'900</i>		<i>1'666'900</i>		<i>1'663'634.70</i>
6001	Schulverwaltung	702'800		694'300	4'000	709'810.95	200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>702'800</i>		<i>690'300</i>		<i>709'610.95</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'000		284'500		273'422.35	
3010.90	Erstattung Lohn (Versicherung)	-4'000		-4'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	57'200		56'100		62'882.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		4'000		1'718.80	
3091.00	Personalwerbung	1'000		2'000		1'500.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100		4'300		250.00	
3099.20	Anlässe	10'000		18'000		16'305.15	
3100.00	Büromaterial	3'500		2'500		3'234.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		19'760.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'500		1'650.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		3'400		5'271.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		6'000		6'434.80	
3130.01	Telekommunikation	800		1'100		517.05	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		3'500		2'135.00	
3130.03	Porti	2'500		2'900		2'019.15	
3130.05	Nachführung Archiv	2'000		2'000		1'617.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	35'000		17'000		43'725.00	
3132.01	Buch- und Rechnungsprüfung					986.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'900		8'700		17'085.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'000		8'000		4'523.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28'500		28'500		28'460.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		14'000		21'233.50	
3170.01	Weiterentwicklung Schule	32'300		36'300		21'710.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'500		8'000		3'740.00	
3199.90	Geschenke	10'000					

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kanton	20'000		19'500		19'873.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	146'900		146'500		146'698.25	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'100				3'055.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				4'000		200.00
6002	Schulleitung	710'800		718'500		702'495.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		710'800		718'500		702'495.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'000		108'500		116'660.80	
3010.20	Löhne Schulleitung	96'000		93'500		95'683.20	
3010.90	Erstattung Lohn (Versicherung)	-2'000		-2'000		-7'115.40	
3020.06	Löhne Projektarbeiten	6'000		10'000		4'544.00	
3020.20	Löhne Vikariate	3'000		5'000		1'776.60	
3042.00	Verpflegungszulage	700		600		621.90	
3049.00	Übrige Zulagen	11'800		9'500		12'800.00	
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	42'600		43'000		47'369.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'200		16'200		7'250.50	
3100.00	Büromaterial	800		600		810.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		517.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		264.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					53.85	
3130.01	Telekommunikation	3'000		4'000		2'909.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		5'300.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500		2'500		1'201.80	
3611.20	Lohnkostenanteil Schulleitung	422'100		420'000		411'847.70	
6003	Exekutive	246'300		253'100		248'598.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		246'300		253'100		248'598.90
3000.00	Entsch., Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Komm.	189'000		193'000		187'433.00	
3010.90	Erstattung Lohn (Versicherung)					-1'157.60	
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	37'800		38'600		42'143.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500		2'180.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'000		20'000		18'000.00	
6004	Legislative	3'000		5'000		2'929.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'000		5'000		2'929.15
3132.01	Buch- und Rechnungsprüfung	3'000		5'000		2'929.15	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61	Finanzen	413'900	16'800'600	372'500	17'591'000	486'566.37	15'777'282.56
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>16'386'700</i>		<i>17'218'500</i>		<i>15'290'716.19</i>	
6101	Gemeindesteuern	234'700	15'543'900	278'700	17'471'400	320'890.83	12'793'828.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>15'309'200</i>		<i>17'192'700</i>		<i>12'472'937.17</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	58'100		78'100		58'099.15	
3611.02	Steuerbezugskosten	26'800				26'751.35	
3612.01	Steuerbezugskosten Politische Gemeinde	149'800		200'600		236'040.33	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		9'043'000		9'146'300		8'663'941.00
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen früherer Jahre		717'600		620'500		1'031'251.05
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern nat. Personen		56'900		54'800		77'675.12
4000.40	Aktive Stauss Einkommenssteuern nat. Personen		357'200		315'700		429'472.05
4000.50	Passive Stauss Einkommensteuern nat. Personen		-148'700		-104'300		-289'552.05
4000.60	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-9'600		-8'300		-9'579.30
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		1'267'400		1'270'900		1'214'196.00
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre		139'000		73'300		214'238.15
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Personen		30'100				44'361.39
4001.40	Aktive Stauss Vermögenssteuern nat. Personen		147'400		150'400		151'607.95
4001.50	Passive Stauss Vermögenssteuern nat. Personen		-150'800		-195'300		-109'675.55
4002.00	Quellensteuern nat. Personen		503'300		445'400		431'827.10
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		2'431'100		4'247'900		4'184'316.95
4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen früherer Jahre		213'000		1'149'300		403'110.60
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern jur. Personen		600				1'538.85
4010.40	Aktive Stauss Gewinnsteuern jur. Personen		859'500		904'700		964'851.35
4010.50	Passive Stauss Gewinnsteuern jur. Personen		-82'000		-926'000		-4'707'485.40
4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		245'400		369'500		362'377.40
4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen früherer Jahre		30'700		12'000		79'410.85
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern jur. Personen						-2.61
4011.40	Aktive Stauss Kapitalsteuern jur. Personen		22'000		36'700		11'333.55
4011.50	Passive Stauss Kapitalsteuern jur. Personen		-129'200		-92'100		-355'386.45
6102	Kapitaldienst	92'200	119'200	21'300	54'600	77'023.00	119'166.17
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>27'000</i>		<i>33'300</i>		<i>42'143.17</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'900				3'898.70	
3400.01	Verzinsung Steuerschulden			18'600			
3401.02	Zinsen auf Kontokorrenten	50'100		700		142.70	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	35'700				71'321.80	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.	2'500		2'000		1'659.80	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		119'200		54'600		119'166.17
6103	Finanzausgleich		1'058'000				2'779'891.00
	<i>Nettoergebnis</i>	1'058'000				2'779'891.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge (Zuschuss)						2'779'891.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'058'000				
6105	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000		2'000		3'830.40
	<i>Nettoergebnis</i>	2'000		2'000		3'830.40	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000		2'000		3'830.40
6106	Leistungen an Pensioniert	9'500		9'500		8'085.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		9'500		9'500		8'085.55
3064.00	Überbrückungsrenten	9'500		9'500		8'085.55	
6108	Zweckgebundene Zuwendungen	77'500	77'500	63'000	63'000	80'566.99	80'566.99
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	77'500		63'000			
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK					80'566.99	
4390.00	Übriger Ertrag		75'000		61'000		78'907.19
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'500		2'000		1'659.80
62	ICT	514'400	500	470'600	500	446'416.24	2'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		513'900		470'100		444'416.24
6201	Informatik	514'400	500	470'600	500	446'416.24	2'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		513'900		470'100		444'416.24
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'000		95'000		74'930.35	
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	19'000		19'000		11'321.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		11'900			
3091.00	Personalwerbung					917.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'000		15'000		8'556.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		113.32	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'000		8'000		7'139.65	
3118.01	Anschaffung Software (inkl. Release-Wechsel)	12'000		5'000		9'485.15	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					2'893.10	
3133.02	Nutzungsgebühren Hard- und Software	30'800		28'500		24'784.43	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'222.80	
3153.01	Unterhalt Hard- & Software	104'400		89'400		104'315.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'600		30.00	
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	204'500		178'600		183'907.11	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'800		16'800		16'800.00	
4250.00	Verkäufe		500		500		2'000.00
63	Schulliegenschaften	2'897'800	138'000	3'118'500	138'000	3'203'299.62	156'050.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'759'800</i>		<i>2'980'500</i>		<i>3'047'248.97</i>
6301	Schulhaus Dorf	904'500		965'000		961'093.96	1'593.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>904'500</i>		<i>965'000</i>		<i>959'500.86</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1'700			
3099.00	Übriger Personalaufwand					250.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'100		18'100		18'592.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'600		6'700		559.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	61'100		61'100		58'850.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		1'700			
3130.01	Telekommunikation	200		200		73.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77'600		123'100		133'753.30	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	467'700		472'600		454'640.60	
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	56'900		66'800		68'130.56	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	210'300		213'000		226'243.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'593.10
6302	Schulhaus Fadacher	557'500		521'900		586'956.00	3'756.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>557'500</i>		<i>521'900</i>		<i>583'199.30</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1'700			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'700		14'700		23'562.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'600		6'700		6'442.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	58'100		58'100		58'509.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		1'700		34.30	
3130.01	Telekommunikation	200		200		126.30	
3136.01	Rückerstattung Zahnarzt an Private					60.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	78'800		79'800		100'313.40	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					117.60	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	177'200		172'100		177'187.00	
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	33'900		13'300		12'074.65	
3320.90	Abschreibungen immaterielle Anlagen VV	20'000					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	171'000		173'600		208'528.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'756.70
6303	Schulhaus Hüenerweid	1'131'100		1'238'200		1'360'975.11	3'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'131'100</i>		<i>1'238'200</i>		<i>1'357'375.11</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1'700			
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'412.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'400		22'400		28'014.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		6'700		1'386.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	115'100		88'100		115'731.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		1'700			
3130.01	Telekommunikation	200		200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	141'900		271'100		189'904.90	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	602'800		615'500		760'090.92	
3300.60	Abschreibungen Mobilien VV	7'700		7'600		19'240.24	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	238'000		223'200		245'194.45	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						3'600.00
6304	Kindergarten Pappel	34'200		43'600		39'043.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'200</i>		<i>43'600</i>		<i>39'043.00</i>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		4'500		99.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'700			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'600		14'100		8'467.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		1'700			
3130.01	Telekommunikation					1'216.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'800		18'800		26'462.15	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	2'800		2'800		2'798.00	
6305	Kindergarten Tödi	35'200		45'300		19'615.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>35'200</i>		<i>45'300</i>		<i>19'615.10</i>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		4'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'700			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'600		14'100		8'638.25	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		1'700			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000		14'800		4'936.85	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	8'600		8'500		6'040.00	
6306	Haus Looren	38'300	48'000	84'400	48'000	28'585.05	49'533.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>9'700</i>			<i>36'400</i>	<i>20'948.30</i>	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		4'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'700			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'600		14'100		8'348.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		1'700			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'700		47'500		3'489.55	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	15'000		14'900		14'915.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					1'832.50	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'000		48'000		49'533.35
6307	Schulliegenschaften allgemein	197'000	90'000	220'100	90'000	207'031.40	97'567.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>107'000</i>		<i>130'100</i>		<i>109'463.90</i>
3091.00	Personalwerbung					1'836.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000				2'715.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					30'903.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'154.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			25'000		5'385.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	38'300		38'300		36'208.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		150.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		5'000		391.95	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000				1'314.75	
3320.90	Abschreibungen immaterielle Anlagen VV	5'200		5'100		5'111.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	146'300		146'500		120'861.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'000		6'000		13'567.50
4920.01	Interne Verrechnung Mieten		84'000		84'000		84'000.00
64	Dorf	3'024'500	7'400	2'951'800	7'400	2'944'591.94	24'723.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'017'100</i>		<i>2'944'400</i>		<i>2'919'868.94</i>
6401	Primarschule Dorf	2'511'700	7'400	2'398'500	7'400	2'435'068.41	24'723.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'504'300</i>		<i>2'391'100</i>		<i>2'410'345.41</i>
3010.90	Erstattung Lohn (Versicherung)	-11'000		-11'000		-20'006.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	35'000		10'500			
3020.01	Löhne Zusatzstunden	21'500		21'500		20'003.05	
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	248'000		206'700		231'955.05	
3020.03	Löhne Musikalische Grundschule	48'000		44'800		44'927.70	
3020.04	Löhne Blockflötenunterricht	24'000		23'500		1'579.85	
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	10'500		15'000			
3020.06	Löhne Projektarbeiten	22'000		22'000		6'111.50	
3020.20	Löhne Vikariate	50'000		40'000		60'016.80	
3042.00	Verpflegungszulage	4'500		4'500		3'478.40	
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	89'600		74'600		73'669.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'300		25'000		17'129.10	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000		1'560.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'500		10'000		363.80	
3099.20	Anlässe					39'438.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	54'000		54'000		52'188.60	
3101.70	Schulmaterial HA	31'800		32'300		29'696.61	
3101.71	Schulmat. Handfertigkeitsunterricht	8'100		8'100		8'134.15	
3103.20	Schüler- und Lehrerbibliothek	7'000		8'000		6'122.50	
3104.00	Lehrmittel	54'000		48'000		42'887.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	28'300		38'700		20'855.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'700		15'300		13'762.50	
3130.01	Telekommunikation	1'500		3'500		930.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		424.00	
3130.73	Schüleranlässe	43'200		36'200			
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	10'100		10'100		7'983.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		700		483.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'400		4'000		2'341.95	
3199.20	QUIMS diverse Ausgaben					19'455.90	
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	1'674'400		1'650'000		1'749'574.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'400		4'400		2'090.00
4631.00	Staatsbeiträge		3'000		3'000		
4631.20	Staatsbeiträge QUIMS						22'633.00
6402	Kindergarten Dorf	512'800		553'300		509'523.53	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>512'800</i>		<i>553'300</i>		<i>509'523.53</i>
3010.90	Erstattung Lohn (Versicherung)	-4'000		-4'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			3'500			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	85'000		91'000		82'491.05	
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	4'000		7'300		10'692.90	
3020.20	Löhne Vikariate	8'000		17'000		2'750.15	
3042.00	Verpflegungszulage	300				176.25	
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	18'600		23'000		7'940.05	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700		2'000			
3099.20	Anlässe					7'945.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'000		18'000		15'187.50	
3104.00	Lehrmittel	4'000		4'500		3'296.63	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'500		3'000		3'326.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		6'000		5'237.50	
3130.73	Schüleranlässe	6'400		6'400			
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	1'500		1'500		594.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	900		1'600		374.40	
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	362'400		372'000		369'510.70	
65	Fadacher	2'982'100	2'900	2'870'000	2'900	2'715'551.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'979'200</i>		<i>2'867'100</i>		<i>2'715'551.55</i>
6501	Primarschule Fadacher	2'484'800	2'900	2'300'000	2'900	2'221'907.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'481'900</i>		<i>2'297'100</i>		<i>2'221'907.75</i>
3010.20	Löhne Schulleitung					2'257.15	
3010.90	Erstattung Lohn (Versicherung)	-3'000		-3'000		-30'226.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	35'000		8'000			
3020.01	Löhne Zusatzstunden	9'000		11'000		3'486.65	
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	200'000		159'700		172'743.30	
3020.03	Löhne Musikalische Grundschule	76'000		76'400		109'125.40	
3020.04	Löhne Blockflötenunterricht	37'000		28'700			
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	15'000		14'200		9'771.80	
3020.06	Löhne Projektarbeiten	22'000		22'000		8'369.50	
3020.20	Löhne Vikariate	40'000		25'000		56'143.45	
3042.00	Verpflegungszulage	4'000				2'785.70	
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	86'200		68'400		71'484.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	23'500		24'000		20'642.10	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		350.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'700		8'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.20	Anlässe					39'045.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	54'000		52'000		50'125.80	
3101.70	Schulmaterial HA	29'600		28'200		25'692.30	
3101.71	Schulmat. Handfertigkeitsunterricht	8'100		7'800		6'843.50	
3103.20	Schüler- und Lehrerbibliothek	8'000		7'000		6'587.35	
3104.00	Lehrmittel	54'000		52'000		50'979.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	24'300		31'400		21'526.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'400		15'400		16'381.25	
3130.01	Telekommunikation	600		3'000		590.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		424.00	
3130.73	Schüleranlässe	43'200		34'900			
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	8'000		9'600		3'776.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800		714.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'800		4'000		2'473.85	
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	1'681'100		1'610'000		1'569'814.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'900		2'900		
6502	Kindergarten Fadacher	497'300		570'000		493'643.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>497'300</i>		<i>570'000</i>		<i>493'643.80</i>
3010.90	Erstattung Lohn (Versicherung)	-1'000		-1'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			2'000			
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	72'000		83'500		71'921.80	
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	2'000				2'990.00	
3020.20	Löhne Vikariate	3'000		3'000		2'974.00	
3042.00	Verpflegungszulage	1'000				789.00	
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	15'200		17'500		15'999.05	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400		2'000			
3099.20	Anlässe					6'064.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		18'000		15'269.85	
3101.71	Schulmat. Handfertigkeitsunterricht					48.50	
3104.00	Lehrmittel	3'800		4'200		4'249.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		4'700		1'008.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		6'000		1'500.00	
3130.73	Schüleranlässe	6'000		6'400			
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	1'500		1'500		875.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'200		1'700		664.30	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	371'700		420'000		369'289.40	
66	Hüenerweid	2'696'700	45'700	2'846'900	51'000	2'751'790.17	32'941.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'651'000</i>		<i>2'795'900</i>		<i>2'718'848.57</i>
6601	Oberstufenschule Hüenerweid	2'571'700	20'700	2'735'900	36'000	2'652'670.97	29'091.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'551'000</i>		<i>2'699'900</i>		<i>2'623'579.37</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					558.60	
3010.90	Erstattung Lohn (Versicherung)	-13'500		-13'500		-3'295.15	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	35'000					
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	50'000		49'600		48'704.05	
3020.05	Löhne Altersentlastung freiwillige Pensenreduktionen	11'000		12'300		11'525.70	
3020.06	Löhne Projektarbeiten	22'000		22'000		3'808.55	
3020.07	Löhne Förderkurse	65'000		47'400		61'050.65	
3020.20	Löhne Vikariate	30'000		20'500		39'357.50	
3042.00	Verpflegungszulage	1'000		4'500		722.80	
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	39'900		27'700		26'032.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	23'500		22'100		14'234.95	
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500		250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'300		6'000			
3099.20	Anlässe					83'347.20	
3100.00	Büromaterial			16'000		3'646.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	45'800		47'900		45'946.08	
3101.72	Schulmaterial HA Textil	19'300		17'200		21'684.30	
3101.73	Schulmaterial HW	38'800		50'100		34'270.40	
3101.74	Schulmaterial HA nicht Textil	19'400		21'900		20'487.40	
3101.75	Turnmaterial (alle Stufen)	17'000		18'000		16'293.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					96.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					186.35	
3103.20	Schüler- und Lehrerbibliothek	3'000		7'000		2'979.87	
3104.00	Lehrmittel	59'000		59'000		68'757.02	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	58'600		89'000		92'135.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			10'000		9'977.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'700		1'746.50	
3130.01	Telekommunikation	2'500		5'500		1'500.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		423.95	
3130.03	Porti	100		600		35.60	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.73	Schüleranlässe	80'000		82'000			
3150.01	Unterhalt Schuleinrichtungen	2'000		6'000		861.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		266.50	
3170.01	Weiterentwicklung Schule					1'265.50	
3171.01	Snowcamp	3'500		39'500		41'801.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		399.20	
3199.02	Repräsentationskosten	500		2'500		783.05	
3199.90	Geschenke	2'000				324.45	
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	1'933'100		2'050'000		2'000'504.80	
3612.03	Schulgelder an andere Gemeinden	8'400		8'400			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'700		11'700		10'793.60
4260.20	Rückerstattungen Dritter Snowcamp				15'300		18'298.00
4612.03	Schulgelder von anderen Gemeinden		9'000		9'000		
6603	Berufsvorbereitungsjahr	125'000	25'000	111'000	15'000	99'119.20	3'850.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'000</i>		<i>96'000</i>		<i>95'269.20</i>
3132.01	Buch- und Rechnungsprüfung					300.00	
3632.22	Beiträge an Berufsvorbereitungsjahr	125'000		111'000		98'819.20	
4230.01	Elternbeiträge		25'000		15'000		3'850.00
67	Sonderpädagogik	3'561'700	144'700	3'399'000	33'500	3'373'527.20	37'018.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'417'000</i>		<i>3'365'500</i>		<i>3'336'509.20</i>
6701	Schulpsychologischer Dienst	183'900		180'800		157'873.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>183'900</i>		<i>180'800</i>		<i>157'873.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'000		109'900		91'760.45	
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	23'000		22'000		19'936.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		6'000		3'432.00	
3104.00	Lehrmittel	4'000		4'000		4'717.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'180.70	
3130.01	Telekommunikation	1'000		1'000		773.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	16'000		19'000		19'277.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000		16'000		16'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		1'100			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800		800		795.35	
6702	Sonderschulung	3'155'400	144'700	2'997'600	33'500	3'001'083.65	37'018.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		3'010'700		2'964'100		2'964'065.65
3010.90	Erstattung Lohn (Versicherung)	-2'500		-2'500			
3020.06	Löhne Projektarbeiten					456.00	
3020.08	Löhne Psychomotorik	154'000		148'200		162'149.80	
3020.09	Löhne Logo / Lega	300'000		328'000		286'141.95	
3020.10	Löhne Stützun./Lerntr./Klassenassistentz	303'000		228'000		202'411.55	
3020.11	Löhne Begabungsförderung	66'200		39'200		41'237.55	
3042.00	Verpflegungszulage	4'700		3'500		4'697.85	
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	164'200		148'200		124'020.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3104.00	Lehrmittel	5'500		7'000		5'095.65	
3130.01	Telekommunikation			500			
3130.70	Schülertransporte	159'000		147'000		132'905.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	129'400		133'600		83'506.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000		16'000		16'000.00	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten VV	17'000		17'000		5'090.00	
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	1'004'900		1'113'000		1'113'232.05	
3614.20	Beiträge Sonderschulung und Heime	833'000		666'000		824'138.55	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			3'900			
4230.01	Elternbeiträge		18'000		18'000		14'862.00
4230.02	Elternbeiträge pädagogischer Lerntreff		19'000		16'000		19'055.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		500		-500		3'101.00
4690.00	Übriger Transferertrag		107'200				
6703	Schulsozialarbeit	222'400		220'600		214'570.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		222'400		220'600		214'570.05
3010.21	Löhne Sozialarbeit	164'700		163'800		162'058.20	
3010.90	Erstattung Lohn (Versicherung)					-1'211.70	
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	33'000		32'800		33'947.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		2'000		579.00	
3100.00	Büromaterial	500		500		799.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'000		346.95	
3130.01	Telekommunikation	1'000		1'000		879.05	
3130.71	Elternmitwirkung	1'200		3'000		1'171.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000		16'000		16'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
68	Übriges Bildungswesen	1'466'500	260'500	1'471'800	260'500	1'363'204.85	253'889.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'206'000</i>		<i>1'211'300</i>		<i>1'109'315.60</i>
6801	Volksschule allgemein	586'900	57'300	600'500	54'800	533'855.55	60'492.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>529'600</i>		<i>545'700</i>		<i>473'363.05</i>
3010.23	Löhne Tagesstrukturen	70'000		95'000		73'755.60	
3010.24	Löhne Malatelier	18'000		19'600		17'954.40	
3010.25	Löhne Kinderbetreuung DfM	15'000		15'000		11'960.00	
3010.26	Löhne Zivildienst	8'000		9'000		7'821.00	
3010.27	Löhne Integration	500		5'000			
3010.90	Erstattung Lohn (Versicherung)	-5'000		-5'000			
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	21'300		27'800		14'220.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'500		13'000		12'225.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		1'000		297.05	
3130.25	Ajuga Plattform Glattal	75'000		75'000		74'000.00	
3130.72	Tagesstrukturen DL Dritter	260'000		240'000		229'811.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		500		750.00	
3614.21	Beiträge an Pro Senectute	2'700		2'700		2'250.00	
3614.22	Beiträge an Deutschkurse für Migranten	20'000		20'000		25'800.00	
3630.01	Beiträge an Bund Zivildienst	11'000		6'500		10'027.60	
3631.20	Beiträge an Kanton Verkehrsunterricht	14'000		14'000		13'383.00	
3632.23	Beiträge an Sportschule	59'400		59'400		39'600.00	
4230.03	Elternbeiträge Malatelier / Tastaturschreibkurs		7'800		7'800		10'045.00
4230.04	Elternbeiträge Morgenbetreuung Mittagstisch AZ		42'000		42'000		34'177.50
4632.20	Gemeindebeitrag Deutsch für Migranten		7'500		5'000		16'270.00
6802	Schulgesundheitsdienst	49'900		36'400		48'940.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'900</i>		<i>36'400</i>		<i>48'940.25</i>
3010.22	Löhne ZahnprophylaxenhelferInnen	10'700		10'700		10'531.30	
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	2'200		2'200		874.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1'300		240.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	900		1'000		520.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		3'000		210.00	
3136.01	Rückerstattung Zahnarzt an Private	35'000		18'000		36'396.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100				54.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200		112.80	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6803	Musikschule	312'300		312'500		309'879.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>312'300</i>		<i>312'500</i>		<i>309'879.80</i>
3099.20	Anlässe	5'500					
3111.20	Anschaffung Musikinstrumente	2'000		2'000		1'313.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'100		2'100		2'100.00	
3161.20	Miete Musikinstrumente	2'400		2'400		2'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		6'000		5'379.40	
3632.20	Beiträge an Musikschule Effretikon	300'000		300'000		298'687.10	
6804	Bibliothek	391'400	203'200	396'400	205'700	371'515.25	193'396.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>188'200</i>		<i>190'700</i>		<i>178'118.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	168'000		168'000		167'435.80	
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	33'600		33'600		34'018.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'900		10'000		9'311.20	
3100.00	Büromaterial	8'000		8'000		7'403.54	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
3102.20	Veranstaltungen, Werbung, Div.	21'700		16'700		7'998.70	
3103.21	Medien	34'000		42'000		39'880.11	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'500		9'500		962.70	
3113.00	Anschaffung Hardware					649.00	
3130.01	Telekommunikation	2'000		2'000		1'415.95	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500		917.80	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000		3'000			
3153.01	Unterhalt Hard- & Software	16'600		16'600		17'481.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100				41.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten	84'000		84'000		84'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		15'000		15'278.20
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		188'200		190'700		178'118.55
6805	Erwachsenenbildung	18'000		18'000		17'013.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'000</i>		<i>18'000</i>		<i>17'013.75</i>
3632.21	Beiträge an Erwachsenenbildung	18'000		18'000		17'013.75	
6806	Beiträge an Gymnasien	108'000		108'000		82'000.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>108'000</i>		<i>108'000</i>		<i>82'000.25</i>
3611.24	Beiträge an kantonale Mittelschulen	108'000		108'000		82'000.25	

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss dem Beschluss des Gemeinderats vom 07.07.2020 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,

Konto	Bezeichnung	Abweichung*	Begründung
60	Schulverwaltung		
6001	Schulverwaltung		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	-18'000	Es fallen höhere Honorare für Fachexperten (Organisationsstatut / Aktualisierung Strukturen) an.
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'500	Wird neu auf Kt. 3199.90: Geschenke verbucht
3199.90	Geschenke	-10'000	Änderung Modus Austrittsgeschenke: nur noch bei Pensionierung (analog PG)
61	Finanzen		
6101	Gemeindesteuern		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000	gemäss Vorjahr
3611.02	Steuerbezugskosten	-26'800	gemäss Vorjahr
3612.01	Steuerbezugskosten Politische Gemeinde	50'800	tieferer Steuereinnahmen führen zu tieferen Steuerbezugskosten
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr	-103'300	100% = CHF 21'290'000, Steuerfuss 61%, Vorjahr 55%
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen früherer Jahre	97'100	3 Jahresschnitt
4000.40	Aktive Stauss Einkommenssteuern nat. Personen	41'500	3 Jahresschnitt
4000.50	Passive Stauss Einkommensteuern nat. Personen	-44'400	3 Jahresschnitt
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre	65'700	3 Jahresschnitt
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Personen	30'100	3 Jahresschnitt
4001.50	Passive Stauss Vermögenssteuern nat. Personen	44'500	3 Jahresschnitt
4002.00	Quellensteuern nat. Personen	57'900	3 Jahresschnitt
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr	-1'816'800	100% = CHF 21'290'000, Steuerfuss 61%, Vorjahr 55%
4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen früherer Jahre	-936'300	3 Jahresschnitt
4010.40	Aktive Stauss Gewinnsteuern jur. Personen	-45'200	3 Jahresschnitt
4010.50	Passive Stauss Gewinnsteuern jur. Personen	844'000	3 Jahresschnitt
4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr	-124'100	100% = CHF 21'290'000, Steuerfuss 61%, Vorjahr 55%
4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen früherer Jahre	18'700	3 Jahresschnitt
4011.40	Aktive Stauss Kapitalsteuern jur. Personen	-14'700	3 Jahresschnitt
4011.50	Passive Stauss Kapitalsteuern jur. Personen	-37'100	3 Jahresschnitt
6102	Kapitaldienst		
3300.xx	Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen Steuerhaushalt	-44'500	Kommentar von Finanzen
3400.01	Verzinsung Steuerschulden	18'600	Kommentar von Finanzen
3401.02	Zinsen auf Kontokorrenten	-49'400	Kommentar von Finanzen
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	-35'700	Kommentar von Finanzen
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	64'600	Kommentar von Finanzen
6103	Finanzausgleich		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	1'058'000	Aufgrund der stark gesunkenen Steuereinnahmen erhält die Schulgemeinde einen Zuschuss aus dem kantonalen Ressourcenausgleich

* Zeichenerklärung: + = Verbesserung gegenüber Budget 2020

* Zeichenerklärung: - = Verschlechterung gegenüber Budget 2020

Konto	Bezeichnung	Abweichung*	Begründung
6108	Zweckgebundene Zuwendungen		
4390.00	Übriger Ertrag	14'000	3 Jahresschnitt Einnahmen Alfred Benz-Kundertstiftung
62	ICT		
6201	Informatik		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'400	Geplante Picts-Ausbildung entfällt, da neuer MA diese bereits hat
3153.01	Unterhalt Hard- & Software	-15'000	Anpassung des Vertrages mit externer Firma NetCompete GmbH (Supportabonnement)
63	Schulliegenschaften		
6301	Schulhaus Dorf		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'500	Im letzten Jahr wurden einmalige Arbeiten wie eine Spielplatzerweiterung (45'000 SFr.) oder Optimierung der Veloständer (11'000 SFr.) getätigt.
6303	Schulhaus Hüenerweid		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-27'000	Die Preise sind angestiegen (Öl/Gas/Strom). siehe auch Rechnung 2019.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	129'200	Im 2020 wurden diverse einmalige Arbeiten getätigt (ca. 195'000 SFr.).
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-14'800	Höhere Aufwendungen für das Betriebspersonal (Verrechnung PG)
6306	Haus Looren		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'800	Im 2020 wurden diverse einmalige Arbeiten getätigt (ca.32'700 SFr.).
6307	Schulliegenschaften allgemein		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000	Im 2020 wurde der 2. Schritt der Machbarkeitsstudie für die Schulraumplanung finanziert (25'000 SFr.).
64	Dorf		
6401	Primarschule Dorf		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	-24'500	Dienstleistung des Pädagogischen ICT-Support wird jedem Schulhaus angerechnet.
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	-41'300	Aufgrund kantonaler Sprachstandserhebung wird die Anzahl SuS erhoben, welche DaZ benötigen. Die Anzahl DaZ-Lek werden gemäss kantonaler Richtlinien festgelegt. Steigende Tendenz!
3020.20	Löhne Vikariate	-10'000	Mehr krankheitsbedingte Ausfälle durch Vikariate besetzt. Diese Kosten variieren jährlich infolge Krankheits- und Mutterschaftsabwesenheit.
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	-15'000	Höher aufgrund der gestiegenen Lohnkosten
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'400	Verzicht von Anschaffungen
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	-24'400	Schwankungen im kantonalen Besoldungsbereich

* Zeichenerklärung: + = Verbesserung gegenüber Budget 2020

* Zeichenerklärung: - = Verschlechterung gegenüber Budget 2020

29.10.2020

Seite 30

Konto	Bezeichnung	Abweichung*	Begründung
65	Fadacher		
6501	Primarschule Fadacher		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	-27'000	Dienstleistung des Pädagogischen ICT-Support wird jedem Schulhaus angerechnet.
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	-40'300	Mehraufwand bei DaZ-Lektionen(Deutsch als Zweitsprache)
3020.20	Löhne Vikariate	-15'000	Mehr krankheitsbedingte Ausfälle durch Vikariate besetzt. Diese Kosten variieren jährlich infolge Krankheits- und Mutterschaftsabwesenheit.
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	-17'800	Höher aufgrund der gestiegenen Lohnkosten
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	-71'100	Neue Mittelstufenklasse ab SJ21/22
6502	Kindergarten Fadacher		
3020.02	Löhne Deutsch als Zweitsprache	11'500	Minderaufwand bei DaZ-Lektionen (Deutsch als Zweitsprache)
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	48'300	Schwankungen im kantonalen Besoldungsbereich
66	Hüenerweid		
6601	Oberstufenschule Hüenerweid		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	-35'000	Dienstleistung des Pädagogischen ICT-Support wird jedem Schulhaus angerechnet.
3020.07	Löhne Förderkurse	-17'600	Zunahme Förderkurse
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	-12'200	Höher aufgrund der gestiegenen Lohnkosten
3100.00	Büromaterial	16'000	Wird neu auf Kt. 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial verbucht
3101.73	Schulmaterial HW	11'300	Verschieben von Anschaffungen
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	30'400	Verschieben von Anschaffungen
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000	Pausierung des Erneuerungszyklus (Kraftraum)
3171.01	Snowcamp	36'000	Streichung aus Spargründen
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	116'900	Schwankungen im kantonalen Besoldungsbereich
4260.20	Rückerstattungen Dritter Snowcamp	-15'300	keine Durchführung, keine Elternbeiträge
6603	Berufsvorbereitungsjahr		
3632.22	Beiträge an Berufsvorbereitungsjahr	-14'000	Anstieg von SuS an Berufsvorbereitungsjahr
4230.01	Elternbeiträge	10'000	Damit verbundener Beitrag der Elternbeiträge

* Zeichenerklärung: + = Verbesserung gegenüber Budget 2020

* Zeichenerklärung: - = Verschlechterung gegenüber Budget 2020

Konto	Bezeichnung	Abweichung*	Begründung
67	Sonderpädagogik		
6702	Sonderschulung		
3020.09	Löhne Logo / Lega	28'000	Logo-Stelle 40% immer noch vakant, weniger Lohnkosten,
3020.10	Löhne Stützun./Lerntr./Klassenassistenz	-75'000	mehr bewilligte Klassenassistenzen per SPfl-Beschluss vom 18.5.20, (Zunahme von SuS mit besonderem Bedarf)
3020.11	Löhne Begabungsförderung	-27'000	zusätzlich bewilligte Lektionen für Begabungsförderung gemäss SPFL-Beschluss 18.5.20, Sammelantrag
3050.00	Arbeitgeberbeiträge	-16'000	Höher aufgrund der gestiegenen Lohnkosten
3130.70	Schülertransporte	-12'000	Zunahme Transportkosten gemäss SPfl-Beschluss 18.5.20 (hängt zusammen mit SuS in externen Schulen)
3611.21	Lohnkostenanteil Lehrpersonen	108'100	Schwankungen im kantonalen Besoldungsbereich
3614.20	Beiträge Sonderschulung und Heime	-167'000	Benötigte und bewilligte Sonderschulung und -Heime gemäss SPfl-Beschluss 18.5.20
4690.00	Übriger Transferertrag	107'200	Bewertungsgewinn aus der Umwandlung der HPS Bülach in eine interkommunale Anstalt
68	Übriges Bildungswesen		
6801	Volksschule allgemein		
3010.23	Löhne Tagesstrukturen	25'000	Wegfall Betreuungskosten Mittagstisch Alterszentrum
3130.72	Tagesstrukturen DL Dritter	-20'000	Zunahme Subventionen für Hort-Angebot u. Mittagstisch
6802	Schulgesundheitsdienst		
3136.01	Rückerstattung Zahnarzt an Private	-17'000	Kosten von 2019 übernommen (Anstieg Rückzahlungen)

* Zeichenerklärung: + = Verbesserung gegenüber Budget 2020

* Zeichenerklärung: - = Verschlechterung gegenüber Budget 2020

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR VV Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
E	Investitionsrechnung	1'287'000	532'800	776'000		1'862'594.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>754'200</i>		<i>776'000</i>		<i>1'862'594.90</i>
6	Schule	1'287'000	532'800	776'000		1'862'594.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>754'200</i>		<i>776'000</i>		<i>1'862'594.90</i>

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR VV Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
E	Investitionsrechnung	1'287'000	532'800	776'000		1'862'594.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>754'200</i>		<i>776'000</i>		<i>1'862'594.90</i>
6	Schule	1'287'000	532'800	776'000		1'862'594.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>754'200</i>		<i>776'000</i>		<i>1'862'594.90</i>
62	ICT	270'000		171'000		217'904.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>270'000</i>		<i>171'000</i>		<i>217'904.65</i>
6201	Informatik	270'000		171'000		217'904.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>270'000</i>		<i>171'000</i>		<i>217'904.65</i>
6201.5060.000	Ersatz EDV	150'000		79'000		196'861.90	
6201.5060.001	Erweiterung EDV	120'000		92'000		21'042.75	
63	Schulliegenschaften	377'000		549'000		1'308'757.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>377'000</i>		<i>549'000</i>		<i>1'308'757.25</i>
6301	Schulhaus Dorf			220'000		105'827.70	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>220'000</i>		<i>105'827.70</i>
6301.5040.001	Sanierung Kellerdecke Trakt 2					105'515.85	
6301.5040.002	Ersatz Deckenleuchten (LED) Trakt 1			220'000		311.85	
6302	Schulhaus Fadacher	377'000		92'000		132'955.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>377'000</i>		<i>92'000</i>		<i>132'955.15</i>
6302.5040.001	Wasserschaden, TH Fadacher					52'014.10	
6302.5040.002	Umbau Raum für Mittagstisch SH Fadacher					80'941.05	
6302.5040.003	Umbau IT-Zimmer in zusätzl. Schulzimmer	115'000					
6302.5060.001	Ersatz Stühle Schüler	62'000		92'000			
6302.5290.001	* Erweiterung SH Fadacher	200'000					
6303	Schulhaus Hüenerweid			187'000		1'069'974.40	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>187'000</i>		<i>1'069'974.40</i>

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget

Schule 1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR VV Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6303.5040.001	Leuchten Schulzimmer, Ersatz			120'000		255'055.90	
6303.5040.002	Umbau 3 Hauswartwohnungen, Planung					20'369.80	
6303.5040.003	Umbau 3 hauswartwohnungen, Ausführung					380'480.40	
6303.5040.004	Sanierung Belag roter Platz					138'659.70	
6303.5040.005	Personenlift					275'408.60	
6303.5040.006	Mängelbehebung Elektro			67'000			
6305	Kindergarten Tödi			50'000			
	<i>Nettoergebnis</i>				50'000		
6305.5040.001	Erneuerung Spielplatz			50'000			
67	Sonderpädagogik	640'000	532'800	56'000		335'933.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		107'200		56'000		335'933.00
6702	Sonderschulung	640'000	532'800	56'000		335'933.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		107'200		56'000		335'933.00
6702.5140.001	Zweckverband Heilpädagog. Schule Bez. Bülach, Beitrag			56'000			
6702.5440.001	Darlehen an HPS Bülach	525'900					
6702.5540.001	Beteiligung HPS Bülach	114'100					
6702.5620.000	Zweckverband Heilpädagog. Schule Bez. Bülach, Beitrag					335'933.00	
6702.6620.001	Rückzahlung Investitionsbeitr. HPS Bülach		532'800				

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

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019		
Anzahl Einwohner	7'997	7'924	7'839		
Steuerfuss	61%	55%	55%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'220	3'972	2'967		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-27%	63%	-51%	> 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	39%	18%	21%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	766	390	349	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung