

Sekundarschule Kreis Uhwiesen
8248 Uhwiesen

Budget 2021

Ablieferung an Schulpflege	16. September 2020
Abnahmebeschluss Schulpflege	24. September 2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25. September 2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	20. Oktober 2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	***
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Schulpflege S. 1
2	Anträge und Beschlüsse S. 2 - 4
Budget	
3	Steuerertrag und Steuerfuss S. 5
4	Finanzierung S. 6
5	Haushaltsgleichgewicht S. 7 - 8
6	Erfolgsrechnung S. 9
7	Investitionsrechnungen S. 10
Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung S. 11 - 12
9	Erfolgsrechnung S. 13 - 23
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen S. 24
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen S. 25 - 26
Anhang zum Budget	
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens S. 27

Kontakt

Sekundarschule Kreis Uhwiesen
Zöllistrasse 16
8248 Uhwiesen

Finanzvorstand: Isabelle Bayard, Schulstrasse 41b, 8248 Uhwiesen

Rechnungsführer/in: Nicole Bertschi Leu

Telefon 052 647 60 06

E-Mail nicole.bertschi@laufen-uhwiesen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Schulpflege

Das Budget 2021 der Sekundarschule Kreis Uhwiesen (SekU) ist – im Gegensatz zum Vorjahresbudget 2020 – von zwei wesentlichen Faktoren beeinflusst.

Zum einen ist das die allgegenwärtige Corona-Krise, welche einen erheblichen Einfluss auf die Planung der Steuereinnahmen ausübt. Der Kanton Zürich hat für die Budgetierung der Steuereinnahmen eine Reduktion von 6,5% empfohlen, bereinigt mit der demographischen und wirtschaftlichen Entwicklung unserer drei Kreismunicipalitäten wurde eine geschätzte Steuerabnahme von 4% angenommen.

Der zweite wesentliche Einfluss auf das Budget 2021 ist dem Finanzausgleich zuzuschreiben. Der anteilmässige Finanzausschuss der Gemeinden Dachsen und Flurlingen bewegt sich in der Grösse der Vorjahre (Zuschuss Fr. 552'000). Die Gemeinde Laufen-Uhwiesen verzeichnet jedoch eine ausserordentliche Ressourcenabschöpfung und die SekU hat anteilmässig Fr 392'400 abzugeben (Vergleich Vorjahr: Fr. 0.-). Grund dafür ist eine a.o. hohe Steuereinnahme im Jahr 2019, welche Auswirkungen auf das Pro-Kopf-Steuereinkommen der Gemeinde hatte und Folge dessen für die Berechnungsgrundlage des Finanzausgleiches relevant war. Es handelt sich – Stand heute- um einen einmaligen Effekt.

Die Ausgaben des «Kerngeschäfts» der Sekundarschule, d.h. das Führen des Schulbetriebs, bewegen sich auf dem Vorjahresniveau. Es gibt keine wesentlichen Veränderungen bei den Personal- oder Materialkosten. Die Kosten der externen Sonderbeschulung sind gestiegen (+ Fr. 180'000), welche auf individuelle Schülersituationen zurückzuführen sind. Die Ausgaben rund um die Schulliegenschaften fallen in gewohnten Rahmen aus. Unter anderem wird die momentan unbefriedigende Akustik im Aufenthaltsraum verbessert und die Beleuchtung im Lehrerzimmer ausgebessert.

Erwähnenswert ist zudem die Ausgabe für eine Machbarkeitsstudie der Turnhalle 1, welche zum Eigentum der Primarschule Uhwiesen gehört. Die beiden Schulpflege Behörden von Primar- und Sekundarschule beschäftigen sich intensiv mit der bestehenden und künftigen Turn- und Sport-Infrastruktur. Das Schulgelände auf dem Hornsberg gehört zu einem Teil der Primarschule, zu einem anderen Teil der SekU. Die Besitzverhältnisse der Grundstücke sind verflochten, weshalb eine Zusammenarbeit zwischen den beiden Schulbehörden wichtig und unabdingbar ist. Im Zentrum steht nun die Turnhalle der Primarschule, welche in zahlreichen Bereichen modernen Anforderungen nicht mehr genügt und für die verschiedene Szenarien geprüft werden sollen (von Sanierung bis Neubau). Eine Machbarkeitsstudie ist nun der erste Schritt in diesem Prozess.

Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Die Prognosen der Ausgaben und Einnahmen sind im mittelfristigen Kontext gesehen stabil. Die Auswirkungen der Corona-Krise auf die Steuersituation ist sorgfältig zu beobachten. Die Schulpflege empfiehlt daher, den Steuerfuss von 23% beizubehalten.

Antrag der Schulpflege

- 1 Die Schulpflege hat das **Budget 2021** der Sekundarschule Kreis Uhwiesen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'786'951.00
	Gesamtertrag	Fr.	4'482'914.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-304'037.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	14'266'300.00
Steuerfuss			23%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital belastet.

- 2 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Sekundarschule Kreis Uhwiesen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 23% (Vorjahr 23%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8248 Uhwiesen, 24. September 2020
Schulpflege Sekundarschule Kreis Uhwiesen

Schulpflegepräsidentin


Monika Nussbaum

Finanzvorsteherin


Isabelle Bayard

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2021** der Sekundarschule Kreis Uhwiesen in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 24. September 2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'786'951.00
	Gesamtertrag	Fr.	4'482'914.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	-304'037.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	14'266'300.00
Steuerfuss			23%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Sekundarschule Kreis Uhwiesen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Sekundarschule Kreis Uhwiesen entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 23 % (Vorjahr 23 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8447 Dachsen, 20. Oktober 2020
Rechnungsprüfungskommission Dachsen

Präsident


Urs Schweizer

Aktuarin


Claudia Hermann

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		4'786'951.00	4'331'725.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'201'814.00	1'304'655.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-3'585'137.00	-3'027'070.00
Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2021	Budget 2020
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		14'266'300.00	14'902'000.00
Steuerfuss		23%	23%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		2'657'600.00	2'704'800.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		464'700.00	496'300.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		151'300.00	216'400.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		7'500.00	9'900.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		3'281'100.00	3'427'400.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		3'281'100.00	3'427'400.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-304'037.00	400'330.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2021	Allgemeiner Haushalt Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	304'037.00	304'037.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	261'350.00	261'350.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-42'687.00	-42'687.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-42'687.00	-42'687.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**	**

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-304'037.00
---------------------------------------	--	--------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

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.

Finanzvermögen per 31.12.2020	2'500'000.00
./. Fremdkapital per 31.12.2020	3'000'000.00
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2019	-500'000.00

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	261'350.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	98'433.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	359'783.00
---	-------------------

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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
54.79%	57.14%	59.26%	89.21%							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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
2.47%	2.49%	2.49%	-0.71%							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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
0.0%	0.0%	0.0%	0.0%							0%

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
30	Personalaufwand	578'040.00	601'000.00	580'047.94	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	707'650.00	715'150.00	601'350.85	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	261'350.00	274'600.00	274'484.05	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	
36	Transferaufwand	3'198'111.00	2'698'975.00	2'787'142.53	
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'745'151.00</i>	<i>4'289'725.00</i>	<i>4'243'025.37</i>	
40	Fiskalertrag	3'670'000.00	3'865'300.00	4'614'975.53	
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	
42	Entgelte	92'400.00	97'500.00	96'610.30	
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	
46	Transferertrag	693'814.00	742'555.00	654'937.50	
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>4'456'214.00</i>	<i>4'705'355.00</i>	<i>5'366'523.33</i>	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-288'937.00	415'630.00	1'123'497.96	
34	Finanzaufwand	41'800.00	42'000.00	43'002.45	
44	Finanzertrag	26'700.00	26'700.00	30'036.64	
	Ergebnis aus Finanzierung	-15'100.00	-15'300.00	-12'965.81	
	Operatives Ergebnis	-304'037.00	400'330.00	1'110'532.15	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-304'037.00	400'330.00	1'110'532.15
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00	
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00	
	Total Aufwand	4'786'951.00	4'331'725.00	4'286'027.82	
	Total Ertrag	4'482'914.00	4'732'055.00	5'396'559.97	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	120'516.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	120'516.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	120'516.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00
				-120'516.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zum Aufgabenbereich

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
Sekundarschule				
2130.3020.06	20'000.00	34'000.00	-14'000.00	Bedarf Anzahl Lektionen Klassenassistentz kleiner als im Vorjahr
2130.3110.00	1'500.00	21'000.00	-19'500.00	Es sind keine grösseren Anschaffungen geplant
2130.3113.00	3'000.00	21'000.00	-18'000.00	Es sind keine grösseren Anschaffungen geplant / Finanzierung ICT-Hardware via Leasing
2130.3611.00	1'699'000.00	1'747'000.00	-48'000.00	Durch Personellen Abgang, tiefere Lohnkosten
2130.3612.01	20'000.00	75'000.00	-55'000.00	Zur Zeit kein 10. Schuljahr in Winterthur
2130.3635.00	18'000.00	8'000.00	10'000.00	Talent Campus Winterthur (Sportschule)
Schulliegenschaften				
2170.3132.00	25'000.00	0.00	25'000.00	Anteil Machbarkeitsstudie Turnhalle Primarschule (TH1)
2170.3144.00	80'000.00	98'000.00	-18'000.00	Beleuchtung LZ 25'000, Akustik AHR 30'000, Unvorhergesehenes 25'000
2170.3151.00	31'000.00	18'000.00	13'000.00	Zwei neue Serviceverträge
2170.3300.40	259'300.00	272'500.00	-13'200.00	Sanierung Flachdach aus dem Jahr 2001 ist fertig abgeschrieben
2170.3612.00	57'250.00	74'070.00	-16'820.00	Weniger Aufwendungen der Sekundar- und Primarschule für die Turnhalle der Primarschule
Schulverwaltung				
2191.3612.01	140'000.00	125'000.00	15'000.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinden
Sonderschulen				
2200.3612.01	240'600.00	219'305.00	21'295.00	Angaben durch ZV. Betrag ist höher, da die Abschreibungen direkt über die Betriebskosten gedeckt werden und nicht mehr über die ER der SekU
2200.3631.00	20'280.00	0.00	20'280.00	Zentrum für Gehör und Sprache
2200.3636.00	266'000.00	125'000.00	141'000.00	ITW Winterthur, Stadtrandschule SH, Schulheim Elgg, Gasthaus Schlosshalde

Allgemeine Gemeindesteuern

9100.4000.00	2'657'600.00	2'704'800.00	-47'200.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinden
9100.4000.10	239'200.00	213'400.00	25'800.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinden
9100.4001.00	464'700.00	496'300.00	-31'600.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinden
9100.4001.10	64'400.00	116'100.00	-51'700.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinden
9100.4002.00	81'700.00	98'900.00	-17'200.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinden
9100.4010.00	151'300.00	216'400.00	-65'100.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinden

100%-iger Steuerertrag

	2020	2021	Abweichung	in %
Dachsen	4'152'000.00	4'295'000.00	143'000.00	3.44%
Flurlingen	3'950'000.00	3'871'300.00	-78'700.00	-1.99%
Laufen-Uhwiesen	6'800'000.00	6'100'000.00	-700'000.00	-10.30%
	14'902'000.00	14'266'300.00	-635'700.00	-4.27%

Finanz- und Lastenausgleich

9300.3632.10	392'081.00	0.00	392'081.00	Ressourcenablieferung Gemeinde Laufen-Uhwiesen
9300.4632.10	552'464.00	599'000.00	-46'536.00	Ressourcenzuschuss Dachsen und Flurlingen

	2020	2021	Abweichung	in %
Dachsen	503'200	472'343	-30'857	-6.13%
Flurlingen	95'800	80'121	-15'679	-16.37%
Laufen-Uhwiesen	0	-392'081	-392'081	100.00%
	599'000	160'383	-438'617	-0.37%

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	5'800.00	0.00	6'000.00	0.00	12'632.10	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	4'316'860.00	251'850.00	4'255'315.00	259'255.00	4'211'930.84	280'271.85
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	8'410.00	0.00	8'410.00	0.00	10'019.55	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	455'881.00	4'231'064.00	62'000.00	4'472'800.00	51'445.33	5'116'288.12
Total Aufwand / Ertrag		4'786'951.00	4'482'914.00	4'331'725.00	4'732'055.00	4'286'027.82	5'396'559.97
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			304'037.00	400'330.00		1'110'532.15	
Total		4'786'951.00	4'786'951.00	4'732'055.00	4'732'055.00	5'396'559.97	5'396'559.97

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'800.00		6'000.00		12'632.10	0.00
	Nettoergebnis	0.00	5'800.00	0.00	6'000.00		12'632.10
01	Legislative und Exekutive	5'800.00		6'000.00		12'632.10	0.00
	Nettoergebnis	0.00	5'800.00	0.00	6'000.00		12'632.10
011	Legislative	5'800.00		6'000.00		12'632.10	0.00
	Nettoergebnis	0.00	5'800.00	0.00	6'000.00		12'632.10
0110	Legislative	5'800.00		6'000.00		12'632.10	0.00
	Nettoergebnis	0.00	5'800.00	0.00	6'000.00		12'632.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		1'000.00		398.25	
3132.00	Buchführungskosten	5'000.00		5'000.00		12'233.85	
2	BILDUNG	4'316'860.00	251'850.00	4'255'315.00	259'255.00	4'211'930.84	280'271.85
	Nettoergebnis	0.00	4'065'010.00	0.00	3'996'060.00		3'931'658.99
21	Obligatorische Schule	3'757'470.00	166'850.00	3'874'820.00	170'255.00	3'856'378.69	218'856.85
	Nettoergebnis	0.00	3'590'620.00	0.00	3'704'565.00		3'637'521.84
213	Sekundarstufe	2'391'100.00	81'400.00	2'516'200.00	86'500.00	2'522'053.38	130'626.85
	Nettoergebnis	0.00	2'309'700.00	0.00	2'429'700.00		2'391'426.53
2130	Sekundarstufe	2'391'100.00	81'400.00	2'516'200.00	86'500.00	2'522'053.38	130'626.85
	Nettoergebnis	0.00	2'309'700.00	0.00	2'429'700.00		2'391'426.53
3020.01	Zusatzstunden	16'000.00		20'000.00		11'785.20	
3020.02	Vikariate	8'000.00		8'000.00		6'366.65	
3020.04	Besoldung Schneesportlager	12'000.00		12'000.00		10'500.00	
3020.05	Löhne DAZ	22'100.00		22'100.00		21'899.80	
3020.06	Löhne Klassenassistentz	20'000.00		34'000.00		37'878.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'600.00		6'200.00		4'940.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500.00		6'200.00		4'518.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		1'000.00		838.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		1'200.00		947.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'000.00		14'000.00		10'360.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		7'000.00		5'779.40	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		5'669.04	
3104.01	Lehrmittel	40'000.00		35'000.00		39'195.46	
3104.02	Schulmaterial	42'000.00		42'000.00		42'015.48	
3104.03	Handarbeit textil	10'000.00		10'000.00		9'324.38	
3104.04	Handarbeit nicht textil	15'000.00		14'000.00		13'536.60	
3104.05	Hauswirtschaft	24'000.00		24'000.00		21'301.25	
3104.06	Bibliothek	6'500.00		6'500.00		4'582.87	
3104.07	Fotokopierer	11'000.00		11'000.00		9'491.59	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		21'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte (u.a. Singsaal)	2'000.00		2'000.00		1'830.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00		21'000.00		790.10	
3118.00	Anschaffung Software	12'000.00		2'500.00		887.00	
3119.00	Anschaffung Handarbeit textil	1'500.00		1'500.00		1'345.50	
3119.01	Anschaffung Handarbeit nicht textil	1'500.00		2'200.00		737.50	
3119.02	Anschaffung Hauswirtschaft	2'000.00		2'000.00		154.35	
3119.03	Anschaffung/Ersatz Turngeräte TH2	2'500.00		6'000.00		2'296.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon/Sasag etc.	8'000.00		11'000.00		10'957.30	
3130.01	Computer-Kurs/ ECDL	6'500.00		6'000.00		5'620.80	
3130.02	DL Dritter ICT Support	21'000.00		21'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'000.00		5'000.00		2'492.90	
3151.00	Unterhalte Apparate, Maschinen, Geräte (u.a. Singsaal)	4'000.00		4'000.00		399.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00		2'500.00		17'934.30	
3158.00	Unterhalt Software	1'000.00		6'500.00		9'019.61	
3159.00	Unterhalt Handarbeit textil	1'300.00		1'300.00		594.80	
3159.01	Unterhalt Handarbeit nicht textil	2'000.00		2'000.00		940.90	
3159.02	Unterhalt Hauswirtschaft	2'000.00		2'000.00			
3159.03	Unterhalt Turngeräte TH2	500.00		500.00		560.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		4'000.00		6'204.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	35'000.00		30'000.00		29'143.80	
3170.00	Repräsentationsspesen	4'500.00		4'500.00		3'252.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	13'000.00		15'000.00		10'149.80	
3171.01	Klassenlager	24'000.00		24'000.00		19'833.40	
3171.02	Schneesportlager	49'000.00		49'000.00		50'517.40	
3171.03	Projekte	9'500.00		9'500.00		7'091.40	
3611.00	Anteil Grundgehälter	1'699'000.00		1'747'000.00		1'780'886.10	
3611.01	Entschädigung an Kantone 10.SJ	50'000.00		50'000.00		42'200.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					33'733.00	
3612.01	Entschädigung an andere Gemeinden	20'000.00		75'000.00		93'800.00	
3612.02	Entschädigung an Musikschule, musikalische Grundbildung	101'000.00		101'000.00		83'994.00	
3631.01	Beiträge an Gymnasium	18'100.00				16'300.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	18'000.00		8'000.00		27'456.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		1'000.00		224.30
4260.01	Rückerstattung Kurskosten / ECDL		3'000.00		3'000.00		3'086.00
4260.02	Elternbeiträge Klassenlager		6'000.00		6'000.00		1'720.00
4260.03	Elternbeiträge Schneesportlager		33'000.00		33'500.00		30'270.00
4260.04	Elternbeiträge an 10. SJ		9'600.00		14'000.00		13'725.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		26'000.00		26'000.00		78'315.55
4631.01	Bundesamt für Jugend und Sport		3'000.00		3'000.00		3'286.00
217	Schulliegenschaften	804'550.00	85'450.00	810'370.00	83'755.00	759'451.25	86'141.00
	Nettoergebnis	0.00	719'100.00	0.00	726'615.00		673'310.25
2170	Schulliegenschaften	804'550.00	85'450.00	810'370.00	83'755.00	759'451.25	86'141.00
	Nettoergebnis	0.00	719'100.00	0.00	726'615.00		673'310.25
3010.01	Lohn Hausabwart	83'100.00		83'100.00		82'590.95	
3010.02	Löhne Reinigungspersonal und Gartenarbeit	127'500.00		119'000.00		122'564.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'500.00		12'600.00		12'411.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'600.00		22'000.00		21'719.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'300.00		2'456.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'550.00		2'500.00		2'366.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		2'000.00		1'694.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					49.00	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	500.00		500.00		390.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		16'000.00		9'876.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		5'000.00		7'861.40	
3120.00	Wasserzins Frischwasser	4'000.00		4'000.00		2'708.65	
3120.01	Elektrische Energie	18'000.00		18'000.00		15'358.20	
3120.02	Heizmaterial	35'000.00		35'000.00		36'756.25	
3120.03	Kehrichtabfuhr und Gebühren	10'000.00		11'000.00		8'974.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'700.00		2'301.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	25'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00		11'000.00		11'047.75	
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	80'000.00		98'000.00		62'468.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'000.00		18'000.00		21'639.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übriger Tiefbau	710.00		750.00		704.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	259'300.00		272'500.00		272'440.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'340.00		1'350.00		1'338.45	
3612.00	Aufwand SekU z.L. Turnhalle 1	57'250.00		74'070.00		59'732.50	
4240.00	Benützungsgebühren Turnhalle TH2		1'000.00		1'000.00		1'280.00
4240.01	Benützungsgebühren Küche/Singsaal/AHR		3'000.00		3'000.00		3'155.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'396.00
4471.00	Mieterträge Liegenschaft		18'700.00		18'700.00		18'696.00
4612.00	Kostenanteil andere Gemeinde TH 1		61'750.00		60'055.00		61'614.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	561'820.00		548'250.00		574'874.06	2'089.00
	Nettoergebnis	0.00	561'820.00	0.00	548'250.00		572'785.06
2190	Schulleitung	209'670.00		212'400.00		224'281.50	0.00
	Nettoergebnis	0.00	209'670.00	0.00	212'400.00		224'281.50
3000.01	Entschädigungen Schulpflege Grundbesoldung	51'000.00		51'000.00		51'323.17	
3000.02	Entschädigung Schulpflege Zusatzstunden, Taggelder usw.	9'000.00		10'000.00		6'968.18	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'850.00		3'800.00		3'646.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	350.00		310.00		364.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	720.00		740.00		699.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		9'000.00		11'273.80	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		5'552.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		2'408.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	250.00		250.00		250.00	
3611.00	Lohnkostenanteil Schulleiter	135'000.00		133'800.00		141'795.65	
2191	Schulverwaltung	282'550.00		266'750.00		280'429.61	2'089.00
	Nettoergebnis	0.00	282'550.00	0.00	266'750.00		278'340.61
3010.00	Lohn Schulverwaltung	74'500.00		73'700.00		69'892.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'750.00		4'600.00		4'567.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'200.00		10'000.00		9'162.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		856.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		900.00		813.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750.00		900.00		645.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		800.00		296.60	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	250.00		250.00		155.80	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		2'000.00		94.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					777.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400.00		2'000.00		3'847.05	
3132.00	Gutachten, Honorare	2'000.00		2'500.00		1'298.55	
3133.00	Unterhalt Homepage	3'500.00		2'600.00		3'771.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00		1'500.00		1'534.73	
3611.01	Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration	4'000.00		4'000.00		3'706.00	
3611.02	Entschädigung an Kanton für Steuerbezugskosten	5'000.00		5'000.00		4'578.15	
3612.01	Entschädigung an die Politische Gemeinde für Steuerbezugskosten	140'000.00		125'000.00		144'431.83	
3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden, Finanzverwaltung	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'089.00
2192	Volksschule, Sonstiges	69'600.00		69'100.00		70'162.95	0.00
	Nettoergebnis	0.00	69'600.00	0.00	69'100.00		70'162.95
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals, Planungstage	5'500.00		5'500.00		6'148.30	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand, Personalanlässe	7'000.00		7'000.00		5'261.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		1'000.00			
3130.01	Schulsozialarbeit	40'000.00		40'000.00		40'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		633.60	
3171.00	Schulhausfest + Abschlussabend	8'000.00		7'000.00		13'890.45	
3171.01	Sporttag + kl. Veranstaltungen	5'500.00		5'800.00		3'152.40	
3611.01	Verkehrsinstruktion durch Kapo	1'800.00		1'800.00		1'077.00	
22	Sonderschulen	526'880.00	55'000.00	344'305.00	54'000.00	323'452.30	23'400.00
	Nettoergebnis	0.00	471'880.00	0.00	290'305.00		300'052.30
220	Sonderschulen	526'880.00	55'000.00	344'305.00	54'000.00	323'452.30	23'400.00
	Nettoergebnis	0.00	471'880.00	0.00	290'305.00		300'052.30
2200	Sonderschulen	526'880.00	55'000.00	344'305.00	54'000.00	323'452.30	23'400.00
	Nettoergebnis	0.00	471'880.00	0.00	290'305.00		300'052.30
3612.01	Beitrag an Zweckverband HPS	240'600.00		219'305.00		192'782.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	20'280.00				25'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	266'000.00		125'000.00		95'300.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen					10'170.30	
	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00				1'650.00
4612.02	Kostenanteil von Gemeinden und Zweckverbänden		50'000.00		50'000.00		15'750.00
4631.00	Staatsbeiträge				4'000.00		6'000.00
29	Übriges Bildungswesen	32'510.00	30'000.00	36'190.00	35'000.00	32'099.85	38'015.00
	Nettoergebnis	0.00	2'510.00	0.00	1'190.00	5'915.15	
299	Bildung, Übriges	32'510.00	30'000.00	36'190.00	35'000.00	32'099.85	38'015.00
	Nettoergebnis	0.00	2'510.00	0.00	1'190.00	5'915.15	
2990	Bildung, Übriges	32'510.00	30'000.00	36'190.00	35'000.00	32'099.85	38'015.00
	Nettoergebnis	0.00	2'510.00	0.00	1'190.00	5'915.15	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	20'000.00		24'200.00		21'472.03	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.01	Entschädigung Kursorganisation	6'900.00		5'930.00		6'026.22	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'650.00		1'476.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherung	150.00		200.00		171.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		320.00		283.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60.00		90.00		60.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		69.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		190.00	
3119.00	Anschaffung Sachanlagen	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		447.00	
3132.00	Entschädigung Referenten	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3159.00	Unterhalt Sachanlagen			200.00			
3170.00	Repräsentationsspesen	700.00		700.00		402.20	
4231.00	Kursgelder		30'000.00		35'000.00		38'015.00
4	GESUNDHEIT	8'410.00		8'410.00		10'019.55	0.00
	Nettoergebnis	0.00	8'410.00	0.00	8'410.00		10'019.55
43	Gesundheitsprävention	8'410.00		8'410.00		10'019.55	0.00
	Nettoergebnis	0.00	8'410.00	0.00	8'410.00		10'019.55
433	Schulgesundheitsdienst	8'410.00		8'410.00		10'019.55	0.00
	Nettoergebnis	0.00	8'410.00	0.00	8'410.00		10'019.55
4330	Schulgesundheitsdienst	8'410.00		8'410.00		10'019.55	0.00
	Nettoergebnis	0.00	8'410.00	0.00	8'410.00		10'019.55
3010.00	Besoldung Schularzt	5'000.00		5'000.00		4'750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	320.00		320.00		297.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30.00		30.00		30.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		60.00		57.00	
3106.00	Medizinisches Material	500.00		500.00		613.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Schulzahnarzt)	2'500.00		2'500.00		4'271.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	455'881.00	4'535'101.00	462'330.00	4'472'800.00	1'161'977.48	5'116'288.12
	Nettoergebnis	4'079'220.00	0.00	4'010'470.00	0.00	3'954'310.64	
91	Steuern	22'000.00	3'670'000.00	20'000.00	3'865'300.00	7'931.68	4'614'975.53
	Nettoergebnis	3'648'000.00	0.00	3'845'300.00	0.00	4'607'043.85	
910	Steuern	22'000.00	3'670'000.00	20'000.00	3'865'300.00	7'931.68	4'614'975.53
	Nettoergebnis	3'648'000.00	0.00	3'845'300.00	0.00	4'607'043.85	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	22'000.00	3'670'000.00	20'000.00	3'865'300.00	7'931.68	4'614'975.53
	Nettoergebnis	3'648'000.00	0.00	3'845'300.00	0.00	4'607'043.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	22'000.00		20'000.00		7'931.68	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'657'600.00		2'704'800.00		2'999'873.14
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		239'200.00		213'400.00		478'254.47
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		2'300.00				27'229.78
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		13'400.00		9'700.00		27'241.43
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-23'800.00		-22'300.00		-34'107.47
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-5'400.00		-3'500.00		-7'677.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		464'700.00		496'300.00		475'030.01
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		64'400.00		116'100.00		78'036.83
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		3'500.00				13'094.46
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		4'500.00		3'000.00		8'172.27
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-5'700.00		-4'800.00		-6'965.65
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		81'700.00		98'900.00		127'533.60
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		151'300.00		216'400.00		291'196.52
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		11'500.00		17'900.00		128'373.79
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		9'700.00		6'700.00		8'382.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.50	juristische Personen Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-2'800.00		-2'800.00		
4011.00	juristische Personen Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		7'500.00		9'900.00		7'295.78
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-4'000.00		5'400.00		-6'646.24
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		500.00		300.00		656.96
4011.50	juristische Personen Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-100.00		-100.00		
	juristische Personen						
93	Finanz- und Lastenausgleich	392'081.00	552'464.00		599'000.00	0.00	489'354.00
	Nettoergebnis	160'383.00	0.00	599'000.00	0.00	489'354.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	392'081.00	552'464.00		599'000.00	0.00	489'354.00
	Nettoergebnis	160'383.00	0.00	599'000.00	0.00	489'354.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	392'081.00	552'464.00		599'000.00	0.00	489'354.00
	Nettoergebnis	160'383.00	0.00	599'000.00	0.00	489'354.00	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	392'081.00					
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich		552'464.00		599'000.00		489'354.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	41'800.00	8'000.00	42'000.00	8'000.00	43'513.65	11'340.64
	Nettoergebnis	0.00	33'800.00	0.00	34'000.00		32'173.01
961	Zinsen	41'800.00	8'000.00	42'000.00	8'000.00	43'513.65	11'340.64
	Nettoergebnis	0.00	33'800.00	0.00	34'000.00		32'173.01
9610	Zinsen	41'800.00	8'000.00	42'000.00	8'000.00	43'513.65	11'340.64
	Nettoergebnis	0.00	33'800.00	0.00	34'000.00		32'173.01
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern					511.20	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	35'000.00		35'000.00		34'725.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	6'800.00		7'000.00		8'276.70	
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		8'000.00		8'000.00		11'340.64
97	Rückverteilungen		600.00		500.00	0.00	617.95
	Nettoergebnis	600.00	0.00	500.00	0.00	617.95	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		600.00		500.00	0.00	617.95
	Nettoergebnis	600.00	0.00	500.00	0.00	617.95	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		600.00		500.00	0.00	617.95
	Nettoergebnis	600.00	0.00	500.00	0.00	617.95	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		600.00		500.00		617.95
Total Aufwand / Ertrag		4'786'951.00	4'482'914.00	4'331'725.00	4'732'055.00	4'286'027.82	5'396'559.97
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			304'037.00	400'330.00		1'110'532.15	
Total		4'786'951.00	4'786'951.00	4'732'055.00	4'732'055.00	5'396'559.97	5'396'559.97

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

Konto

Budget 2021

Keine Investitionen geplant

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	120'516.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	0.00	0.00	120'516.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			0.00	0.00	0.00	120'516.00	
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	120'516.00	120'516.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	120'516.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		120'516.00
22	Sonderschulen	0.00	0.00	0.00	0.00	120'516.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		120'516.00
220	Sonderschulen	0.00	0.00	0.00	0.00	120'516.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		120'516.00
2200	Sonderschulen	0.00	0.00	0.00	0.00	120'516.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		120'516.00
5620.00	ZV Schulgemeinde Bez. Andelfingen	0.00		0.00		120'516.00	
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	0.00	0.00	120'516.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			0.00		0.00		120'516.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	120'516.00	120'516.00

Anhang zum Budget

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
2170	Schulliegenschaften	3300.30	710.00	750.00	704.75
2170	Schulliegenschaften	3300.40	259'300.00	272'500.00	272'440.85
2170	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	1'340.00	1'350.00	1'338.45
2200	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3660.20	0.00	0.00	10'170.30
Total			261'350.00	273'850.00	283'949.60
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3300	261'350.00	274'600.00	274'484.05
Abschreibungen Investitionsbeiträge		3660	0.00	0.00	10'170.30
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			261'350.00	274'600.00	284'654.35