

**Primarschulgemeinde
Laufen-Uhwiesen
8248 Uhwiesen**

Budget 2020

Ablieferung an Schulpflege	12. September 2019
Abnahmebeschluss Schulpflege	23. September 2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	26. September 2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	16. Oktober 2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	27. November 2019
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Schulpflege S. 1 - 2
2	Anträge und Beschlüsse S. 3 - 5
Budget	
3	Steuerertrag und Steuerfuss S. 6
4	Finanzierung S. 7
5	Haushaltsgleichgewicht S. 8 - 9
6	Erfolgsrechnung S. 10
7	Investitionsrechnungen S. 11
Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung S. 12 - 13
9	Erfolgsrechnung S. 14 - 25
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen S. 26
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen S. 27 - 28
Anhang zum Budget	
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens S. 29

Kontakt

Primarschulgemeinde Laufen-Uhwiesen
Schulstrasse 8
8248 Uhwiesen

Finanzvorstand: Beni Rufer

Rechnungsführer/in: Nicole Bertschi Leu

Telefon 052 647 60 06

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Schulpflege

Einleitende Bemerkung zum Budget und Rechnungslegung

Das Budget 2020 ist aus finanzieller Sicht als sehr positiv zu beurteilen. Die Kosten gehen aus verschiedenen Gründen eher zurück und die Einnahmen nehmen konstant zu. Nach der aktuellen Beurteilung der Kinderzahlen wird ab dem Schuljahr 2020/21 für zwei Jahre wohl nur eine Kindergartenklasse geführt, danach werden die Kinderzahlen wieder ansteigen und es werden wieder zwei Kindergartenklassen geführt.

a. *die wirtschaftliche Lage der Schulgemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,*

Die wirtschaftliche Lage der Schulgemeinde ist als gut bis sehr gut zu bezeichnen. Es ist kurzfristig nicht mit erheblichen Investitionen zu rechnen und die bestehenden Liegenschaften (ausser allenfalls die Turnhalle) sind in einem guten Zustand. Die Steuererträge der Gemeinde sind in den letzten Jahren konstant gestiegen und werden dies gemäss Prognose auch weiterhin tun.

b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung,*

Die Schulpflege ist nach einem Jahr in der neuen Zusammensetzung schon sehr gut eingespielt. Die Arbeiten der verschiedenen Ressorts sind auf Kurs und neue Projekte können angegangen werden.

c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*

Die grössten Abweichungen sind neben den höheren Steuereinnahmen vornehmlich in fünf Budgetpositionen zu finden. Wie bereits erwähnt fällt ab dem Schuljahr 2020/2021 eine Kindergartenklasse weg und somit auch für rund ein halbes Jahr die Kosten für eine Kindergärtnerin, was Minderkosten von Fr. 69'900.00 zur Folge hat. Weiter muss dieses Jahr wie wohl auch in Zukunft vermehrt in die EDV, auch bedingt durch den Lehrplan 21, investiert werden, was Mehrkosten von Fr. 34'000.00 zur Folge hat. Aktuell haben wir keinen Schüler, welcher eine Sonderschule oder dergleichen besuchen muss und somit gibt es hier Minderkosten von Fr. 32'000.00. Der Kostenbeitrag an die Schule Dachsen für die Kinder vom Nohl hat sich um Fr. 64'000.00 erhöht. Dies kommt einerseits von der Anpassung des Tarifes und andererseits sind es in diesem Schuljahr mehr Kinder vom Nohl, welche in Dachsen zur Schule gehen.

Als letzter Punkt sind die erhöhten Abschreibungen von Fr. 64'300.00 zu erwähnen, welche durch eine nochmalige Neubeurteilung der Liegenschaften unter dem neuen Regime HRM2 zu Stande gekommen sind.

Weitere Kommentare zu den Abweichungen können im später folgenden Detailbericht entnommen werden.

d. *Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*

Erfreulicherweise konnte der Steuerfuss bereits letztes Jahr um 2 % gesenkt werden. Die Steuererträge der Gemeinde Laufen-Uhwiesen sind gemäss Budget immer noch steigend. Die Ausgaben der Schule sind in Teilbereichen abnehmend und in den restlichen Bereichen stabil. Die Schulgemeinde kann mit dem aktuellen Budget ihren Rückzahlungsverpflichtungen nachkommen. Das Budget schliesst mit einem Überschuss von Fr. 49'242.00 ab und wir haben für die Zukunft bereits Reserven und etwas Spielraum für allfällige nötige Investitionen.

Im Budget ist der Antrag zur Senkung des Steuerfusses um 4 % bereits berücksichtigt.

Antrag der Schulpflege

- 1 Die Schulpflege hat das **Budget 2020** der Primarschulgemeinde Laufen-Uhwiesen am 23.09.2019 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'975'046.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'024'288.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	49'242.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-100'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	6'800'000.00
Steuerfuss			37%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.

- 2 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Primarschulgemeinde Laufen-Uhwiesen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 37 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8248 Uhwiesen, 23.09.2019
Schulpflege Primarschulgemeinde Laufen-Uhwiesen

Schulpflegepräsident
David Rapold

Finanzvorsteher
Beni Rufer

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2020** der Primarschulgemeinde Laufen-Uhwiesen in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 23.09.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'975'046.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'024'288.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	49'242.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-100'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	6'800'000.00
Steuerfuss			37%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Primarschulgemeinde Laufen-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 2020 der Primarschulgemeinde Laufen-Uhwiesen entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 37 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8248 Uhwiesen, 16. Oktober 2019

Rechnungsprüfungskommission Laufen Uhwiesen


René Fierz, Präsident


Michael Lüscher, Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'975'046.00	2'976'172.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		508'288.00	604'385.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-2'466'758.00	-2'371'787.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2020	Budget 2019	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	6'800'000.00	6'000'000.00	
Steuerfuss	37%	41%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'813'000.00	1'768'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	397'700.00	401'800.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	296'000.00	280'800.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	9'300.00	9'400.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'516'000.00	2'460'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'516'000.00	2'460'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	49'242.00	88'213.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	49'242.00	49'242.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	233'600.00	233'600.00
- 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	240'000.00	240'000.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	522'842.00	522'842.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	100'000.00	100'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	422'842.00	422'842.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	523%	523%

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	49'242.00
---------------------------------------	---	------------------

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 31.12.2019	2'607'000.00
./. Fremdkapital per 31.12.2019	4'105'000.00
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2019	-1'498'000.00

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	233'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	204'000.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	437'600.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	240'000.00

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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
62%	63%	63%	64%							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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
2.2%	2.3%	2.3%	2.2%							0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
3.9%	3.9%	3.6%	3.6%							0%

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019
30	Personalaufwand	376'336.00	348'068.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	445'310.00	444'400.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	233'600.00	166'000.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
36	Transferaufwand	1'648'900.00	1'703'386.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'704'146.00</i>	<i>2'661'854.00</i>
40	Fiskalertrag	2'906'400.00	2'914'100.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00
42	Entgelte	13'500.00	19'700.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
46	Transferertrag	94'470.00	116'285.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>3'014'370.00</i>	<i>3'050'085.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	310'224.00	388'231.00
34	Finanzaufwand	30'900.00	54'300.00
44	Finanzertrag	9'918.00	14'300.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-20'982.00	-40'000.00
	Operatives Ergebnis	289'242.00	348'231.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	240'000.00	260'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-240'000.00	-260'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	49'242.00	88'231.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00
	Total Aufwand	2'975'046.00	2'976'154.00
	Total Ertrag	3'024'288.00	3'064'385.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019
50	Sachanlagen	100'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	118'671.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		100'000.00	118'671.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben		100'000.00	118'671.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-100'000.00	-118'671.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Im Kanton Zürich sind die Schulgemeinden politisch und finanziell autonom von der Gemeinde organisiert. Die Aufgabe der Primarschulgemeinde ist es den Schulbetrieb im Kindergarten und der Primarschule sicher zu stellen.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
Kindergarten				
2110.3020.03	1'800.00	7'000.00	-5'200.00	Kein DAG im 2020
2110.3611.00	107'100.00	177'000.00	-69'900.00	Nur ein Kindergarten SJ 2020/2021
2110.3612.00	17'400.00	8'000.00	9'400.00	Kostenbeitrag Dachsen für Kindergartenkinder "Nohl" Zunahme von einem Kind auf zwei Kinder
Primarschule				
2120.3020.01	20'000.00	11'000.00	9'000.00	Im 2019 knapp budgetiert. 12500 ist IT und dann noch Reserven
2120.3020.02	12'000.00	7'000.00	5'000.00	Zusätzlich 5000 wegen Weiterbildung einer Lehrperson
2120.3020.04	21'000.00	13'000.00	8'000.00	Das Pensum für DAZ wurde erhöht
2120.3113.00	50'000.00	16'000.00	34'000.00	Im 2020 Ersatz der Lehrer PC und Server
2120.3159.00	11'500.00	4'800.00	6'700.00	Jahrsinspektion 3000, Reparatur gemäss Offerte 7350, Schaukelringanlage 1760
2120.3171.01	0.00	10'000.00	-10'000.00	Kein Klassenlager im 2020. Der Rhythmus wurde geändert, deshalb hat es im 2019 zwei Klassenlager
2120.3611.00	823'100.00	841'000.00	-17'900.00	Lohnberechnung laut vorgaben Volksschulamt
2120.3612.00	0.00	32'000.00	-32'000.00	Kein Kinder in der KGS Andelfingen
2120.3612.01	136'000.00	72'000.00	64'000.00	Kostenbeitrag Dachsen für Primarschüler "Nohl" 10 Kinder zum Kostensatz von 13600
Schulliegenschaften				
2170.3111.00	11'000.00	1'600.00	9'400.00	Waschmaschine, Überwachung Tischfussball
2170.3144.01	3'000.00	21'000.00	-18'000.00	Im 2019 ist eine neue Böschung geplant.
2170.3144.02	40'000.00	55'000.00	-15'000.00	Rasenpflege, wie weiter mit der Turnhalle
2170.3300.40	230'300.00	166'000.00	64'300.00	Durch die Überarbeitung der Anlagebuchhaltung fallen die Abschreibungen höher aus

2170.3612.00	60'055.00	76'500.00	-16'445.00	<i>Betrag im Verhältnis der Rechnung 2018 (Turnhallenvertrag)</i>
2170.4612.00	74'070.00	95'685.00	-21'615.00	<i>Betrag im Verhältnis der Rechnung 2018 (Turnhallenvertrag)</i>
Schulleitung				
2190.3611.00	107'500.00	101'000.00	6'500.00	<i>Im 2020 ein DAG zugut</i>
Schulverwaltung				
2191.3612.01	81'200.00	90'000.00	-8'800.00	<i>Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses</i>
Sonderschulen				
2200.3612.01	216'345.00	197'886.00	18'459.00	<i>Aufwand für den Zweckverband der Schulen Bezirk Andelfingen gemäss Budget</i>
2200.3660.20	0.00	6'500.00	-6'500.00	<i>Ab 2020 führt der Zweckverband der Schulen Bezirk Andelfingen einen eigenen Haushalt</i>
Allgemeine Gemeindesteuern				
9100.3181.00	15000.00	20500.00	-5500.00	<i>Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses</i>
9100.4000.00	1'813'000.00	1'768'000.00	45'000.00	<i>Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses</i>
9100.4000.10	287'000.00	266'600.00	20'400.00	<i>Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses</i>
9100.4000.50	-31'100.00	-17'700.00	-13'400.00	<i>Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses</i>
9100.4001.10	57'400.00	86'000.00	-28'600.00	<i>Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses</i>
9100.4002.00	59'200.00	90'300.00	-31'100.00	<i>Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses</i>
9100.4010.00	296'000.00	280'800.00	15'200.00	<i>Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses</i>
9100.4010.40	6'300.00	14'300.00	-8'000.00	<i>Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses</i>
Finanz- und Lastenausgleich				
9300.3632.10	0.00	0.00	0.00	<i>Kein Ressourcenausgleich in 2019</i>
Zinsen				
9610.3401.00	24'300.00	40'000.00	-15'700.00	<i>Im 2019 die Rückzahlung eines Festdarlehens nicht berücksichtigt, deshalb etwas hoch.</i>
9610.3499.10	6'600.00	14'300.00	-7'700.00	<i>Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses</i>
Finanzpolitische Reserven, Einlagen und Entnahmen				
9900.3894.00	240'000.00	260'000.00	-20'000.00	<i>Einlage zur Stärkung des Eigenkapitales und zur Rückzahlung der bestehenden Darlehen unter dem Einfluss von HRM2</i>

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	5'000.00	0.00	7'500.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	2'677'680.00	108'888.00	2'627'386.00	136'785.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	5'830.00	0.00	5'850.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	636.00	0.00	636.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	285'900.00	2'915'400.00	334'800.00	2'927'600.00
Total Aufwand / Ertrag		2'975'046.00	3'024'288.00	2'976'172.00	3'064'385.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		49'242.00		88'213.00	
Total		3'024'288.00	3'024'288.00	2'976'172.00	3'064'385.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'000.00		7'500.00	
	Nettoergebnis	0.00	5'000.00	0.00	7'500.00
01	Legislative und Exekutive	5'000.00		7'500.00	
	Nettoergebnis	0.00	5'000.00	0.00	7'500.00
011	Legislative	5'000.00		7'500.00	
	Nettoergebnis	0.00	5'000.00	0.00	7'500.00
0110	Legislative	5'000.00		7'500.00	
	Nettoergebnis	0.00	5'000.00	0.00	7'500.00
3132.00	Buchführungskosten	5'000.00		7'500.00	
2	BILDUNG	2'677'680.00	108'888.00	2'627'386.00	136'785.00
	Nettoergebnis	0.00	2'568'792.00	0.00	2'490'601.00
21	Obligatorische Schule	2'461'335.00	108'888.00	2'423'000.00	136'785.00
	Nettoergebnis	0.00	2'352'447.00	0.00	2'286'215.00
211	Eingangsstufe	142'120.00		212'455.00	
	Nettoergebnis	0.00	142'120.00	0.00	212'455.00
2110	Kindergarten	142'120.00		212'455.00	
	Nettoergebnis	0.00	142'120.00	0.00	212'455.00
3020.01	Zusatzstunden	2'100.00		4'200.00	
3020.02	Vikariate	1'500.00		3'000.00	
3020.03	Löhne DAZ Kiga	1'800.00		7'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350.00		200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00		115.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	70.00		40.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'000.00	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'050.00		1'500.00	
3104.01	Lehrmittel	500.00		700.00	
3104.02	Spiel-/Verbrauchsmaterial KG	3'000.00		3'600.00	
3104.03	Spiel-/Verbrauchsmaterial Wald	500.00		500.00	
3104.04	Verbrauchsmaterial Bauernhof	1'100.00		1'300.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon)	600.00		600.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	1'000.00		1'000.00	
3611.00	Gemeindeanteil an Besoldung	107'100.00		177'000.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	17'400.00		8'000.00	
212	Primarstufe	1'320'920.00	32'700.00	1'237'645.00	39'100.00
	Nettoergebnis	0.00	1'288'220.00	0.00	1'198'545.00
2120	Primarstufe	1'320'920.00	32'700.00	1'237'645.00	39'100.00
	Nettoergebnis	0.00	1'288'220.00	0.00	1'198'545.00
3020.01	Zusatzstunden	20'000.00		11'000.00	
3020.02	Vikariate	12'000.00		7'000.00	
3020.03	Aufgabenhilfe	14'000.00		15'000.00	
3020.04	Löhne DAZ PS	21'000.00		13'000.00	
3020.06	Löhne Begabtenförderung	7'000.00		7'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600.00		2'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000.00		2'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	320.00		285.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		460.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'500.00		6'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		7'000.00	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	2'500.00		2'500.00	
3104.01	Lehrmittel	20'000.00		20'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.02	Schulmaterial Primarschule / Bibliothek	21'500.00		20'000.00	
3104.03	Schulmaterial Handarbeit	5'000.00		5'000.00	
3104.04	Schulmaterial Werken	3'000.00		2'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	50'000.00		16'000.00	
3119.00	Anschaffung Turngeräte	1'000.00		1000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon)	1'200.00		1'200.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		2'500.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'000.00		9'000.00	
3158.00	Unterhalt Software	6'500.00		6'500.00	
3159.00	Unterhalt Turngeräte	11'500.00		4'800.00	
3161.00	Mieten/Benützungskosten Schwimmbad/Singsaal	6'100.00		6'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		1'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	7'200.00		5'200.00	
3171.01	Klassenlager	0.00		10'000.00	
3171.02	Skilager	32'000.00		32'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	800.00		0.00	
3611.00	Gemeindeanteil an Besoldung	823'100.00		841'000.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden Kleingruppenschule A etc.	0.00		32'000.00	
3612.01	Entschädigung an andere Gemeinden Schulgeld an PS Dachsen	136'000.00		72'000.00	
3612.02	Entschädigung an andere Gemeinden Musikalische Grundbildung	70'000.00		70'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		2'500.00
4260.01	Elternbeiträge Klassenlager		0.00		2'200.00
4260.02	Elternbeiträge Skilager		12'000.00		14'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		19'200.00		19'200.00
4631.01	Bundesamt für Jugend und Sport J + S Beiträge		1'000.00		1'200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	557'205.00	76'188.00	530'800.00	97'685.00
	Nettoergebnis	0.00	481'017.00	0.00	433'115.00
2170	Schulliegenschaften	557'205.00	76'188.00	530'800.00	97'685.00
	Nettoergebnis	0.00	481'017.00	0.00	433'115.00
3010.01	Lohn Hausabwart	93'500.00		91'000.00	
3010.02	Löhne Reinigungspersonal bei Grossreinigungen	8'000.00		6'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400.00		6'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000.00		11'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'250.00		1'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	400.00		0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		0.00	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'200.00		1'700.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Schulhaus	8'000.00		8'000.00	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Kindergarten	3'000.00		3'000.00	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Turnhalle	500.00		500.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte Schule	11'000.00		1'600.00	
3111.01	Anschaffung Maschinen/Geräte Kindergarten	1'000.00		1'000.00	
3111.02	Anschaffung Maschinen/Geräte Turnhalle	1'700.00		1'000.00	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial Schulhäuser	25'000.00		26'000.00	
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Kindergarten	3'000.00		3'000.00	
3120.02	Wasser, Energie, Heizmaterial Turnhalle	2'500.00		2'500.00	
3120.03	Kehrichtabfuhr und Gebühren	1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100.00		5'500.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Turnhalle)	500.00		500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien Schulhäuser und Kindergarten	6'800.00		8'500.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien Turnhalle	2'500.00		2'500.00	
3144.00	Baulicher Unterhalt Schulhäuser	15'500.00		15'000.00	
3144.01	Baulicher Unterhalt Kindergarten	3'000.00		21'000.00	
3144.02	Baulicher Unterhalt Turnhalle	40'000.00		55'000.00	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Heizung etc. Schulhäuser	9'000.00		9'000.00	
3151.01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Heizung etc. Kindergarten	3'000.00		3'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.02	Unterhalt Mobiliar, Maschinen etc. Turnhalle	2'000.00		2'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	2'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	230'300.00		166'000.00	
3612.00	Aufwand SekU z.L. Turnhalle 1	60'055.00		76'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren Turnhalle 1		1'000.00		1'000.00
4470.00	Mietzinserträge Swisscom		1'118.00		1'000.00
4612.00	Kostenanteil SekU an Turnhalle 1		74'070.00		95'685.00
218	Tagesbetreuung	16'230.00		14'000.00	
	Nettoergebnis	0.00	16'230.00	0.00	14'000.00
2180	Tagesbetreuung	16'230.00		14'000.00	
	Nettoergebnis	0.00	16'230.00	0.00	14'000.00
3020.00	Löhne Mittagstisch	15'000.00		13'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	950.00		740.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		120.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	180.00		140.00	
219	Obligatorische Schule, Übriges	424'860.00		428'100.00	
	Nettoergebnis	0.00	424'860.00	0.00	428'100.00
2190	Schulleitung	174'950.00		171'600.00	
	Nettoergebnis	0.00	174'950.00	0.00	171'600.00
3000.01	Entschädigung Schulpflege	50'250.00		50'000.00	
3000.02	MAB Entschädigungen	1'000.00		1'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200.00		2'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250.00		200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	650.00		400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		7'500.00	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	2'500.00		2'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon)	1'000.00		1'000.00	
3132.00	Gutachten, Honorare (Gerber, Fehr)	600.00		600.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00		500.00	
3611.00	Lohnkostenanteil Schulleiter	107'500.00		101'000.00	
2191	Schulverwaltung	162'000.00		171'800.00	
	Nettoergebnis	0.00	162'000.00	0.00	171'800.00
3010.00	Lohn Schulsekretariat	34'200.00		34'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400.00		4'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	450.00		400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150.00		200.00	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		1'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon)	900.00		900.00	
3132.00	Gutachten, Honorare (Indivikar AG)	1'400.00		1'400.00	
3133.00	Unterhalt Homepage	500.00		500.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00	
3611.01	Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration	4'000.00		4'000.00	
3611.02	Entschädigung an Kanton für Steuerbezugskosten	3'200.00		4'500.00	
3612.01	Entschädigung an die Politische Gemeinde für Steuerbezugskosten	81'200.00		90'000.00	
3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden	20'000.00		20'000.00	
2192	Volksschule, Sonstiges	87'910.00		84'700.00	
	Nettoergebnis	0.00	87'910.00	0.00	84'700.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Schulpsychologischer Beratungsdienst	2'000.00		2'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'500.00		5'500.00	
3099.00	Allgemeinder Personalaufwand	6'500.00		6'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		3'400.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Schulsozialarbeit	45'000.00		45'000.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Krisenkompetenz	2'500.00		2'500.00	
3134.00	Lehrer- und Betriebsshaftpflicht	370.00		300.00	
3134.01	Kollektive Unfallversicherung	140.00		200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00	
3171.00	Projektwoche	7'500.00		5'000.00	
3171.01	Hilari	3'000.00		4'300.00	
3171.02	Sporttag + kl. Veranstaltungen	1'000.00		1'000.00	
3611.01	Verkehrsunterricht druch Kapo	3'000.00		3'000.00	
22	Sonderschulen	216'345.00		204'386.00	
	Nettoergebnis	0.00	216'345.00	0.00	204'386.00
220	Sonderschulen	216'345.00		204'386.00	
	Nettoergebnis	0.00	216'345.00	0.00	204'386.00
2200	Sonderschulen	216'345.00		204'386.00	
	Nettoergebnis	0.00	216'345.00	0.00	204'386.00
3612.01	Beitrag an Zweckverband	216'345.00		197'886.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeinden und Zweckverband	0.00		6'500.00	
4	GESUNDHEIT	5'830.00		5'850.00	
	Nettoergebnis	0.00	5'830.00	0.00	5'850.00
43	Gesundheitsprävention	5'830.00		5'850.00	
	Nettoergebnis	0.00	5'830.00	0.00	5'850.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	Schulgesundheitsdienst	5'830.00		5'850.00	
	Nettoergebnis	0.00	5'830.00	0.00	5'850.00
4330	Schulgesundheitsdienst	5'830.00		5'850.00	
	Nettoergebnis	0.00	5'830.00	0.00	5'850.00
3010.00	Besoldung Schularzt	1'500.00		1'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		130.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00		10.00	
3106.00	Medizinisches Material	200.00		200.00	
3130.00	Gesundheitsdienst	4'000.00		4'000.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	636.00		636.00	
	Nettoergebnis	0.00	636.00	0.00	636.00
53	Alter und Hinterlassene	636.00		636.00	
	Nettoergebnis	0.00	636.00	0.00	636.00
533	Leistungen an Pensionierte	636.00		636.00	
	Nettoergebnis	0.00	636.00	0.00	636.00
5330	Leistungen an Pensionierte	636.00		636.00	
	Nettoergebnis	0.00	636.00	0.00	636.00
3060.00	Ruhegehälter	636.00		636.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	285'900.00	2'915'400.00	334'800.00	2'927'600.00
	Nettoergebnis	2'629'500.00	0.00	2'592'800.00	0.00
91	Steuern	15'000.00	2'906'400.00	20'500.00	2'914'100.00
	Nettoergebnis	2'891'400.00	0.00	2'893'600.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
910	Steuern	15'000.00	2'906'400.00	20'500.00	2'914'100.00
	Nettoergebnis	2'891'400.00	0.00	2'893'600.00	0.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	15'000.00	2'906'400.00	20'500.00	2'914'100.00
	Nettoergebnis	2'891'400.00	0.00	2'893'600.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00		20'500.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'813'000.00		1'768'000.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		287'000.00		266'600.00
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Pers.		10'800.00		12'500.00
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Pers.		-31'100.00		-17'700.00
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-3'700.00		-3'500.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		397'700.00		401'800.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		57'400.00		86'000.00
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.		4'200.00		4'700.00
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.		-7'200.00		-4'200.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		59'200.00		90'300.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		296'000.00		280'800.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		6'900.00		4'300.00
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. Pers.		6'300.00		14'300.00
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		9'300.00		9'400.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		200.00		200.00
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. Pers.		400.00		600.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	0.00		0.00	
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	0.00		0.00	
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0.00		0.00	
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	30'900.00	8'800.00	54'300.00	13'300.00
	Nettoergebnis	0.00	22'100.00	0.00	41'000.00
961	Zinsen	30'900.00	8'800.00	54'300.00	13'300.00
	Nettoergebnis	0.00	22'100.00	0.00	41'000.00
9610	Zinsen	30'900.00	8'800.00	54'300.00	13'300.00
	Nettoergebnis	0.00	22'100.00	0.00	41'000.00
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	24'300.00		40'000.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	6'600.00		14'300.00	
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		8'800.00		13'300.00
97	Rückverteilungen		200.00		200.00
	Nettoergebnis	200.00	0.00	200.00	0.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		200.00		200.00
	Nettoergebnis	200.00	0.00	200.00	0.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		200.00		200.00
	Nettoergebnis	200.00	0.00	200.00	0.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		200.00		200.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	240'000.00		260'000.00	
	Nettoergebnis	0.00	240'000.00	0.00	260'000.00
990	Nicht aufgeteilte Posten	240'000.00		260'000.00	
	Nettoergebnis	0.00	240'000.00	0.00	260'000.00
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	240'000.00		260'000.00	
	Nettoergebnis	0.00	240'000.00	0.00	260'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	240'000.00		260'000.00	
999	Abschluss				
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00
9999	Abschluss				
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00
9000.00	Ertragsüberschuss				
9001.00	Aufwandüberschuss				
Total Aufwand / Ertrag		2'975'046.00	3'024'288.00	2'976'172.00	3'064'385.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		49'242.00		88'213.00	
Total		3'024'288.00	3'024'288.00	3'064'385.00	3'064'385.00

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Im Kanton Zürich sind die Schulgemeinden politisch und finanziell autonom von der Gemeinde organisiert. Die Aufgabe der Primarschulgemeinde ist es den Schulbetrieb im Kindergarten und der Primarschule sicher zu stellen.

Konto	Budget 2020	
2170.5040.20	100'000.00	Sanierung Turnhalle

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	100'000.00	0.00	118'671.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		100'000.00	0.00	118'671.00	0.00
Nettoinvestitionen			100'000.00		118'671.00
Total		100'000.00	100'000.00	118'671.00	118'671.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung Nettoergebnis	100'000.00	0.00 100'000.00	118'671.00	0.00 118'671.00
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	100'000.00	0.00 100'000.00	0.00	0.00
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	100'000.00	0.00 100'000.00	0.00	0.00
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	100'000.00	0.00 100'000.00	0.00	0.00
5040.20	Sanierung Turnhalle	100'000.00		0.00	
22	Sonderschulen Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	118'671.00	0.00 118'671.00
220	Sonderschulen Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	118'671.00	0.00 118'671.00
2200	Sonderschulen Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	118'671.00	0.00 118'671.00
5620.00	ZV Schulgemeinde Bez. Andelfingen	0.00		118'671.00	
Total Ausgaben / Einnahmen		100'000.00		118'671.00	
Nettoinvestitionen			100'000.00		118'671.00
Total		100'000.00	100'000.00	118'671.00	118'671.00

Anhang zum Budget

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019
2120	Primarschule	3300.40	800.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	2'500.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	230'300.00	166'000.00
2200	Sonderschulen	3660.20	0.00	6'500.00
Total			233'600.00	172'500.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3300	233'600.00	166'000.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge		3660	0.00	6'500.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge		3661		
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			233'600.00	172'500.00