

**Primarschulgemeinde
Laufen-Uhwiesen
8248 Uhwiesen**

Budget 2021

Ablieferung an Schulpflege	14. September 2020
Abnahmeabschluss Schulpflege	21. September 2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	24. September 2020
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	21. Oktober 2020
Abnahmeabschluss Gemeindeversammlung	3. Dezember 2020
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 Rufier

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 2021 ist aus finanzieller Sicht als eher schwierig zu bezeichnen. Die Kosten sind aus verschiedenen Gründen angestiegen und die Einnahmen sind unter dem Umstand von Corona vorsichtig und rückläufig, wie vom Kanton empfohlen, budgetiert worden. Weiter muss rund Fr. 700'000.00 in den Ressourcenausgleich einbezahlt werden, weil das Jahr 2019 mit einem aussergewöhnlichen Ergebnis von Fr. 1'409'648.29 abgeschlossen hat. Im Budget sind für die bestehende Turnhalle Fr. 25'000.00 für die Machbarkeitsstudie sowie Fr. 100'000.00 als Investition für einen allfälligen Projektwettbewerb berücksichtigt.

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

Die wirtschaftliche Lage der Schulgemeinde ist immer noch als gut zu bezeichnen. Der grosse Aufwandüberschuss rührt vor allem von der Zahlung in den Ressourcenausgleich in der Höhe von knapp Fr. 700'000.00 her (zeitliche Verschiebung). Das Projekt zur Sanierung und/oder Neubau der Turnhalle ist am Laufen und wird in den kommenden Jahren zu höheren Kosten führen. Im weiteren führt die Umsetzung des Lehrplan 21 im Bereich Informatik zu höheren Kosten.

b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung,*

Die Schulpflege ist in der aktuellen Zusammensetzung ein gut eingespieltes Team. Die Arbeiten der verschiedenen Ressorts sind auf Kurs und neue Projekte können angegangen werden.

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

Die Abweichungen sind sowohl im plus wie auch im minus sehr vielfältig. Die Steuereinnahmen gehen um rund Fr. 300'000.00 zurück. Es müssen wie bereits erwähnt als Folge des guten Ergebnisses aus dem Jahr 2019 rund Fr. 700'000.00 in den Ressourcenausgleich einbezahlt werden und eine Einlage in die finanzpolitischen Reserven in der Höhe von Fr. 240'000.00 gemäss dem Budget im Vorjahr ist nicht mehr möglich. Im kommenden Schuljahr wird wieder mit einem zweiten Kindergarten gerechnet, welcher natürlich höhere Kosten zur Folge hat.

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

d. *Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*

Erfreulicherweise konnte der Steuerfuss in den letzten beiden Jahren Total um 6 % gesenkt werden. Die Steuererträge der Gemeinde Laufen-Uhwiesen sind gemäss Budget "Corona bedingt" rückläufig. Die Kosten für das kommende Jahr steigen an und es steht ein grosses Projekt mit der Turnhalle vor der Türe. Im aktuellen Budget können auch keine finanzpolitischen Reserven mehr gebildet werden. Das Budget schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 952'805.00 ab. Wenn man die Zahlung in den Ressourcenausgleich von Fr. 700'000.00 berücksichtigt resultiert immer noch ein Aufwandüberschuss von rund Fr. 250'000.00. Trotz des schlechten Ergebnisses des laufenden Jahres soll der Steuerfuss bei 37 % bleiben, weil die vergangenen Jahre sehr gut waren und auch Reserven gebildet werden konnten.

Im Budget ist der Antrag zur Beibehaltung des Steuerfusses bei 37 % berücksichtigt.

Antrag der Schulpflege

- 1 Die Schulpflege hat das Budget 2021 der Primarschulgemeinde Laufen-Uhwiesen am 21. September 2020 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		
Gesamtaufwand	Fr.	3'681'983.00
Gesamtertrag	Fr.	2'729'178.00
Aufwandüberschuss	Fr.	-952'805.00
Investitionsrechnung		
Verwaltungsvermögen		
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-100'000.00

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss

Fr. 6'100'000.00
37%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital belastet.

- 2 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Primarschulgemeinde Laufen-Uhwiesen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 37 % (Vorjahr 37 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8248 Uhwiesen, 21.09.2020
Schulpflege Primarschulgemeinde Laufen-Uhwiesen


David Rapold
Schulpflegepräsident


Beni Rufer
Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Primarschulgemeinde Laufen-Uhwiesen in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 21.09.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	Fr.	3'681'983.00
		Gesamtertrag	Fr.	2'729'178.00
		Aufwandüberschuss	Fr.	-952'805.00
Investitionsrechnung		Verwaltungsvermögen		
	Ausgaben	Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000.00
	Einnahmen	Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen	Verwaltungsvermögen	Fr.	-100'000.00

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital belastet.

Fr. 6'100'000.00
37%

- 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 2021 der Primarschulgemeinde Laufen-Uhwiesen entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 37 % (Vorjahr 37 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8248 Uhwiesen, 21. Oktober 2020

Rechnungsprüfungskommission Laufen Uhwiesen

René Fierz
Präsident

Michael Lüscher
Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	3'681'983.00	2'975'046.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	439'378.00	508'288.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-3'242'605.00	-2'466'758.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2021	Budget 2020
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	6'100'000.00	6'800'000.00
Steuerfuss	37%	37%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'698'300.00	1'813'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	355'900.00	397'700.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	227'900.00	296'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	7'700.00	9'300.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'289'800.00	2'516'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'289'800.00	2'516'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-952'805.00	49'242.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	

Finanzierung

	Gesamthaushalt Budget 2021	Allgemeiner Haushalt Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	952'805.00	952'805.00
+ 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	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-719'205.00	-719'205.00
<i>/.</i> Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	100'000.00	100'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-819'205.00	-819'205.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-719%	-719%

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-952'805.00
---------------------------------------	--	--------------------

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	2'683'000.00
./. Fremdkapital per 31.12.2020	1'852'000.00
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2020	831'000.00

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	831'000.00
---	-------------------

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	183'000.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	416'600.00
---	-------------------

Entgegen den verschiedenen Bestimmungen ist der Aufwandüberschuss im laufenden Jahr zu hoch. Dieser hohe Aufwandüberschuss stammt in 1. Linie vom abzuliefernden Ressourcenausgleich in der Höhe von Fr. 698'927.00. Diese Ablieferung steht in einem direkten Zusammenhang mit dem ausserordentlich guten Jahresergebnis 2019. Somit kann das schlechte Ergebnis im Budget 2021 plausibilisiert werden.

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.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	64%	78%	78%	78%							Ø
											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 %.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	2.4%	0.6%	0.6%	0.5%							Ø
											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.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
	4.3%	0.0%	0.0%	0.0%							Ø
											0%

Erfolgsrechnung

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Gestufteter Erfolgsausweis			
30 Personalaufwand	440'526.00	376'336.00	353'149.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	462'910.00	445'310.00	341'917.66
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	233'600.00	233'600.00	240'252.75
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	2'519'347.00	1'648'900.00	1'691'185.80
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	3'656'383.00	2'704'146.00	2'626'505.96
40 Fiskalertrag	2'609'700.00	2'906'400.00	4'189'679.92
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	35'260.00	13'500.00	55'690.10
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	74'300.00	94'470.00	79'109.05
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	2'719'260.00	3'014'370.00	4'324'479.07
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-937'123.00	310'224.00	1'697'973.11
34 Finanzaufwand	25'600.00	30'900.00	38'712.35
44 Finanzertrag	9'918.00	9'918.00	10'387.53
Ergebnis aus Finanzierung	-15'682.00	-20'982.00	-28'324.82
Operatives Ergebnis	-952'805.00	289'242.00	1'669'648.29
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	240'000.00	260'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	-240'000.00	-260'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-952'805.00	49'242.00	1'409'648.29
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	3'661'983.00	2'975'046.00	2'925'218.31
Total Ertrag	2'729'178.00	3'024'288.00	4'334'866.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50 Sachanlagen	100'000.00	100'000.00	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	11'1610.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	100'000.00	100'000.00	11'1610.00
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	100'000.00	100'000.00	11'1610.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-100'000.00	-100'000.00	-11'1610.00
			Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

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 2021	Budget 2020	Differenz	
Kindergarten				
2110.3611.00	183'000.00	107'100.00	75'900.00	Wieder zwei Kindergärten ab 2021/2022 und im 2020 etwas zu tief budgetiert
2110.3612.00	23'500.00	17'400.00	6'100.00	Kostenbeitrag Dachsen für Kindergartenkinder "Nohl" Zunahme von zwei Kind auf drei Kinder
Primarschule				
2120.3020.01	50'400.00	20'000.00	30'400.00	Mehr zusätzliche sozialpädagogische Fälle
2120.3020.02	7'000.00	12'000.00	-5'000.00	Keine Person mehr in Weiterbildung die mehr Kosten verursachen würde
2120.3020.08	5'000.00	0.00	5'000.00	Die Besoldung des Skilagers im 2020 auf einem andern Konto budgetiert
2120.3104.01	25'000.00	20'000.00	5'000.00	Anschaffung neuer Lehrmittel
2120.3111.00	28'000.00	5'000.00	23'000.00	Anschaffung neuer Beamer mit besserer Leistung
2120.3118.00	5'000.00	0.00	5'000.00	Anschaffung neuer Software für iPads
2120.3171.01	10'000.00	0.00	10'000.00	Im 2021 gibt es wieder ein Klassenlager
2120.3611.00	906'250.00	823'100.00	83'150.00	Lohnberechnung laut vorgaben Volksschulamt. Höhere Löhne durch zusätzliche Ferienwoche.
2120.3612.01	98'000.00	136'000.00	-38'000.00	Kostenbeitrag Dachsen für Primarschüler "Nohl" 8 Kinder zum Kostensatz von 13600 statt 10 Kinder
2120.3612.02	18'000.00	70'000.00	-52'000.00	Die Leistungen an die Musikschule müssen aufgeteilt werden in Grundbildung und Instrumentalunterricht
Musikschule				
2140.3612.02	60'000.00	0.00	60'000.00	Die Leistungen an die Musikschule müssen aufgeteilt werden in Grundbildung und Instrumentalunterricht

Schulliegenschaften									
2170.3010.01	109'500.00	93'500.00	16'000.00	Zusätzliche Lohnkosten für Unterstützung Hauswart					
2170.3111.00	2'000.00	11'000.00	-9'000.00	Keine grösseren Anschaffungen nötig					
2170.3120.00	16'000.00	25'000.00	-9'000.00	Kosten für Heizöl liegen bei ca. Fr. 10'000, Wasser bei ca. Fr. 1'000 und der Strom bei Fr. 5'000					
2170.3132.00	25'000.00	0.00	25'000.00	Machbarkeitsstudie Turnhalle					
2170.3144.00	7'000.00	15'500.00	-8'500.00	Es ist kein grösser Unterhalt der Schulhäuser geplant					
2170.3144.02	10'000.00	40'000.00	-30'000.00	Rasenpflege, wie weiter mit der Turnhalle ist bei den Investitionen berücksichtigt					
2170.4260.00	20'000.00	0.00	20'000.00	Rückstellungen für KTG					
2170.4612.00	52'800.00	74'070.00	-21'270.00	Die geteilten Aufwendungen der Primarschule und Sekundarschule fallen tiefer aus					
Schulverwaltung									
2191.3612.01	72'800.00	81'200.00	-8'400.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinde					
Volksschule, Sonstiges									
2192.3635.00	5'000.00	0.00	5'000.00	Audiopädagogische Beratung einer Schülerin. Wurde im letzten Jahr nicht budgetiert					
Sonderschulen									
2200.3612.01	256'400.00	216'345.00	40'055.00	Aufwand für den Zweckverband der Schulen Bezirk Andelfingen gemäss Budget Neu führen sie ab 2020 einen eigenen Haushalt und somit erhöhen die Abschreibungen den Betrag					
Allgemeine Gemeindesteuern									
9100.4000.00	1'698'300.00	1'813'000.00	-114'700.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses					
9100.4000.10	222'000.00	287'000.00	-65'000.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses					
9100.4000.50	-20'300.00	-31'100.00	10'800.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses					
9100.4001.00	355'900.00	397'700.00	-41'800.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses					
9100.4001.10	48'100.00	57'400.00	-9'300.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses					
9100.4002.00	51'800.00	59'200.00	-7'400.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses					
9100.4010.00	227'900.00	296'000.00	-68'100.00	Gemäss Steuerplanung der Gemeinde unter Berücksichtigung der Reduktion des Steuerfusses					
Finanz- und Lastenausgleich									
9300.3632.10	698'927.00	0.00	698'927.00	Hoher Ressourcenzuschuss, da hohe Steuereinnahmen im 2019					
Finanzpolitische Reserven, Einlagen und Entnahmen									
9900.3894.00	0.00	240'000.00	-240'000.00	In diesem Jahr keine Einlage möglich					

Erfolgsrechnung**Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)**

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	12'128.65	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	2'925'290.00	110'378.00	2'677'680.00	108'888.00	2'590'471.63	135'577.10
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	8'930.00	0.00	5'830.00	0.00	7'171.78	0.00
5 Soziale Sicherheit	636.00	0.00	636.00	0.00	635.40	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	742'127.00	2'618'800.00	285'900.00	2'915'400.00	314'810.85	4'199'289.50
Total Aufwand / Ertrag	3'681'983.00	2'729'178.00	2'975'046.00	3'024'288.00	2'925'218.31	4'334'866.60
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		952'805.00	49'242.00		1'409'648.29	
Total	3'681'983.00	3'681'983.00	3'024'288.00	3'024'288.00	4'334'866.60	4'334'866.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Nettoergebnis	5'000.00	5000.00	5'000.00	5000.00	12'128.65	0.00
		0.00		0.00			12'128.65
01	Legislative und Exekutive						
	Nettoergebnis	5'000.00	5000.00	5'000.00	5000.00	12'128.65	0.00
		0.00		0.00			12'128.65
011	Legislative						
	Nettoergebnis	5'000.00	5000.00	5'000.00	5000.00	12'128.65	0.00
		0.00		0.00			12'128.65
0110	Legislative						
	Nettoergebnis	5'000.00	5000.00	5'000.00	5000.00	12'128.65	0.00
		0.00		0.00			12'128.65
3132.00	Buchführungskosten	5'000.00		5'000.00		12'128.65	
2	BILDUNG						
	Nettoergebnis	2'925'290.00	110'378.00	2'677'680.00	108'888.00	2'590'471.63	135'577.10
		0.00	2'814'912.00	0.00	2'568'792.00		2'454'894.53
21	Obligatorische Schule						
	Nettoergebnis	2'668'890.00	110'378.00	2'461'335.00	108'888.00	2'402'889.33	135'577.10
		0.00	2'558'512.00	0.00	2'352'447.00		2'267'312.23
211	Eingangsstufe						
	Nettoergebnis	237'150.00	237'150.00	142'120.00	142'120.00	203'012.20	0.00
		0.00		0.00			203'012.20
2110	Kindergarten						
	Nettoergebnis	237'150.00	237'150.00	142'120.00	142'120.00	203'012.20	0.00
		0.00		0.00			203'012.20
3020.01	Zusatzstunden	6'500.00		2'100.00			
3020.02	Vikariate	3'000.00		1'500.00		1'534.50	
3020.03	Löhne DAZ Kiga	1'800.00		1'800.00		2'224.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	750.00		350.00		94.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00		50.00		17.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		70.00		20.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'000.00		1'530.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		2'000.00		188.00	

Erfolgsrechnung

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen						
3099.00 Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00		1'050.00		348.90	
3104.01 Lehmittel	500.00		500.00		439.05	
3104.02 Spiel-/Verbrauchsmaterial KG	3'000.00		3'000.00		3'199.50	
3104.03 Spiel-/Verbrauchsmaterial Wald	500.00		500.00		412.40	
3104.04 Verbrauchsmaterial Bauernhof	1'200.00		1'100.00		1'150.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		410.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	3'500.00					
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telefon)	600.00		600.00		674.15	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		75.00	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen	1'000.00		1'000.00		1'335.80	
3611.00 Gemeindeanteil an Besoldung	183'000.00		107'100.00		181'357.85	
3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden Beiträge an KG Dachsen	23'500.00		17'400.00		8'000.00	
212	1'385'810.00	35'460.00	1'320'920.00	32'700.00	1'190'630.70	59'385.85
Nettoergebnis	0.00	1'350'350.00	0.00	1'288'220.00		1'131'244.85
210	1'385'810.00	35'460.00	1'320'920.00	32'700.00	1'190'630.70	59'385.85
Nettoergebnis	0.00	1'350'350.00	0.00	1'288'220.00		1'131'244.85
3020.01 Zusatzstunden	50'400.00		20'000.00		22'481.20	
3020.02 Vikariate	7'000.00		12'000.00		11'310.00	
3020.03 Aufgabenhilfe	14'400.00		14'000.00		5'715.35	
3020.04 Löhne DAZ PS	18'000.00		21'000.00		18'031.85	
3020.06 Löhne Begabtenförderung	7'500.00		7'000.00		9'332.70	
3020.08 Besoldung Skilager	5'000.00				5'050.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'250.00		5'600.00		4'231.23	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'700.00		3'000.00		4'393.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	260.00		320.00		331.19	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'100.00		872.90	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'800.00		7'500.00		7'785.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		10'000.00		1'142.00	
3099.00 Allgemeiner Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		921.00	

Erfolgsrechnung**Einzelkonten nach Funktionen**

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.01	25'000.00		20'000.00		18'565.54	
3104.02	21'000.00		21'500.00		19'920.90	
3104.03	5'000.00		5'000.00		2'549.25	
3104.04	2'000.00		3'000.00		2'204.25	
3110.00	1'000.00		1'000.00		470.30	
3111.00	28'000.00		5'000.00		18'921.55	
3113.00	50'000.00		50'000.00			
3118.00	5'000.00					
3119.00	1'000.00		1'000.00		978.00	
3130.00	750.00		1'200.00		750.20	
3150.00	500.00		500.00		578.65	
3151.00	5'000.00		4'000.00		756.05	
3153.00	9'000.00		9'000.00		930.90	
3158.00	10'000.00		6'500.00		6'963.15	
3159.00	7'000.00		11'500.00		3'705.95	
3161.00	6'000.00		6'100.00		5'808.20	
3170.00	2'500.00		2'500.00		1'215.63	
3171.00	6'000.00		7'200.00		2'418.35	
3171.01	10'000.00				10'246.44	
3171.02	32'000.00		32'000.00		27'363.35	
3300.40	800.00		800.00		796.17	
3611.00	906'250.00		823'100.00		806'478.80	
3612.00					32'567.00	
3612.01	98'000.00		136'000.00		72'000.00	
3612.02	18'000.00		70'000.00		62'843.25	
4260.00		500.00		500.00		20'714.85
4260.01		1'760.00				2'794.00
4260.02		12'000.00				14'900.00
4612.00		19'200.00				19'200.00
4631.01		2'000.00				1'777.00
214	60'000.00				0.00	0.00
Musikschule						
Nettoergebnis	0.00	60'000.00	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung**Einzelkonten nach Funktionen**

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140 Musikschule	60'000.00				0.00	0.00
Nettoergebnis	0.00	60'000.00	0.00	0.00		
3612.02 Beiträge Musikschule Instrumentalunterricht	60'000.00					
217 Schulliegenschaften	545'750.00	74'918.00	557'205.00	76'188.00	526'304.08	76'191.25
Nettoergebnis	0.00	470'832.00	0.00	481'017.00	450'112.83	450'112.83
2170 Schulliegenschaften	545'750.00	74'918.00	557'205.00	76'188.00	526'304.08	76'191.25
Nettoergebnis	0.00	470'832.00	0.00	481'017.00	450'112.83	450'112.83
3010.01 Lohn Hauswart	109'500.00		93'500.00		84'241.94	
3010.02 Löhne Reinigungspersonal bei Grossreinigungen	12'000.00		8'000.00		21'897.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		6'400.00		5'013.46	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000.00		11'000.00		11'020.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		1'000.00		755.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'250.00		1'044.95	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		400.00		295.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3099.00 Allgemeiner Personalaufwand	1'200.00		1'200.00		997.96	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Schulhaus	10'000.00		8'000.00		5'411.20	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Kindergarten	3'500.00		3'000.00		1'544.25	
3101.02 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Turnhalle	500.00		500.00			
3111.00 Anschaffung Maschinen/Geräte Schule	2'000.00		11'000.00		3'412.75	
3111.01 Anschaffung Maschinen/Geräte Kindergarten	1'000.00		1'000.00			
3111.02 Anschaffung Maschinen/Geräte Turnhalle	1'000.00		1'700.00			
3120.00 Wasser, Energie, Heizmaterial Schulhäuser	16'000.00		25'000.00		10'934.80	
3120.01 Wasser, Energie, Heizmaterial Kindergarten	3'000.00		3'000.00		2'495.05	
3120.02 Wasser, Energie, Heizmaterial Turnhalle	2'500.00		2'500.00		1'346.50	
3120.03 Kehrichtabfuhr und Gebühren	1'000.00		1'000.00		1'201.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'100.00		2'068.70	
3130.01 Dienstleistungen Dritter (Turnhalle)	300.00		500.00		303.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	25'000.00					
3134.00 Sachversicherungsprämien Schulhäuser und Kindergarten	7'500.00		6'800.00		6'719.65	

Erfolgsrechnung

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen						
3134.01 Sachversicherungsprämien Turnhalle	2'600.00		2'500.00		2'452.85	
3144.00 Baulicher Unterhalt Schulhäuser	7'000.00		15'500.00		10'855.34	
3144.01 Baulicher Unterhalt Kindergarten	3'000.00		3'000.00		18'573.55	
3144.02 Baulicher Unterhalt Turnhalle	10'000.00		40'000.00		22'637.70	
3151.00 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Heizung etc. Schulhäuser	9'000.00		9'000.00		9'121.60	
3151.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Heizung etc. Kindergarten	4'000.00		3'000.00		2'228.10	
3151.02 Unterhalt Mobiliar, Maschinen etc. Turnhalle	2'000.00		2'000.00		541.90	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	2'500.00		2'500.00		2'469.85	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	230'300.00		230'300.00		236'986.73	
3612.00 Aufwand SekU z.L. Turnhalle 1	57'250.00		60'055.00		59'732.50	
4240.00 Benützungsgebühren Turnhalle 1		1'000.00		1'000.00		1'144.50
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		16'136.75
4470.00 Mietinserträge Swisscom		1'118.00		1'118.00		1'059.00
4612.00 Kostenanteil SekU an Turnhalle 1		52'800.00		74'070.00		57'851.00
218 Tagesbetreuung	23'640.00		16'230.00		15'252.26	0.00
Nettoergebnis	0.00	23'640.00	0.00	16'230.00	15'252.26	15'252.26
2180 Tagesbetreuung	23'640.00		16'230.00		15'252.26	0.00
Nettoergebnis	0.00	23'640.00	0.00	16'230.00	15'252.26	15'252.26
3020.00 Löhne Mittagstisch	18'000.00		15'000.00		13'817.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		950.00		846.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		62.06	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	220.00		180.00		175.10	
3130.00 DL Dritter Not-Betreuung Corona	3'000.00		3'000.00			
3611.00 Entschädigung an Kanton und Konkordate	120.00		120.00			
3637.00 Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00		351.40	
219 Obligatorische Schule, Übriges	416'540.00		424'860.00		467'690.09	0.00
Nettoergebnis	0.00	416'540.00	0.00	424'860.00	467'690.09	467'690.09
2190 Schulleitung	174'950.00		174'950.00		166'269.56	0.00
Nettoergebnis	0.00	174'950.00	0.00	174'950.00	166'269.56	166'269.56

Erfolgsrechnung**Einzelkonten nach Funktionen**

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Entschädigung Schulpflege	50'800.00		50'250.00		50'752.50	
3000.02	MAB Entschädigungen	3'000.00		1'000.00		750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900.00		3'200.00		2'648.42	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250.00		250.00		233.74	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	550.00		650.00		504.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		4'000.00		4'280.00	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	3'000.00		2'500.00		1'322.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		384.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		2'000.00		1'091.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon)	2'000.00		1'000.00		1'603.60	
3132.00	Gutachten, Honorare (Gerber, Fehr)	350.00		600.00		344.65	
3611.00	Lohnkostenanteil Schulleiter	106'600.00		107'500.00		102'354.30	
2191	Schulverwaltung	152'280.00		162'000.00		215'104.68	
	Nettoergebnis	0.00	152'280.00	0.00	162'000.00		215'104.68
3010.00	Lohn Schulsekretariat	33'600.00		34'200.00		33'571.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'150.00		2'200.00		2'400.89	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400.00		4'400.00		4'393.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	380.00		400.00		365.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		450.00		433.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150.00		150.00		139.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00				150.00	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		948.10	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'000.00		196.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		900.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		1'500.00		1'091.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon)	2'000.00		900.00		2'570.00	
3132.00	Gutachten, Honorare (Indivikar AG)	1'400.00		1'400.00		3'634.30	
3133.00	Unterhalt Homepage	1'000.00		500.00		1'398.84	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00		2'231.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		2'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3611.01	Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration	3'500.00		4'000.00		3'264.00	
3611.02	Entschädigung an Kanton für Steuerbezugskosten	3'000.00		3'200.00		6'306.50	
3612.01	Entschädigung an die Politische Gemeinde für Steuerbezugskosten	72'800.00		81'200.00		131'109.20	
3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
2192	Volkschule, Sonstiges	89'310.00		87'910.00		86'315.85	0.00
	Nettoergebnis	0.00	89'310.00	0.00	87'910.00		86'315.85
3020.00	Schulpsychologischer Beratungsdienst	500.00		2'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'500.00		7'500.00		4'703.50	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	6'500.00		6'500.00		6'389.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		3'400.00		1'753.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Schulsozialarbeit	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Krisenkompetenz	600.00		2'500.00		543.90	
3134.00	Lehrer- und Betriebschaftpflicht	370.00		370.00		367.50	
3134.01	Kollektive Unfallversicherung	140.00		140.00		139.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00		6'012.00	
3171.00	Projektwoche	3'000.00		7'500.00		1'168.60	
3171.01	Hilari	5'200.00		3'000.00		2'444.85	
3171.02	Sporttag + kl. Veranstaltungen	1'000.00		1'000.00		554.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000.00		3'000.00		2'880.00	
3611.01	Verkehrsunterricht durch Kapo	3'000.00		3'000.00		2'074.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00				12'284.20	
22	Sonderschulen	256'400.00		216'345.00		187'582.30	0.00
	Nettoergebnis	0.00	256'400.00	0.00	216'345.00		187'582.30
220	Sonderschulen	256'400.00		216'345.00		187'582.30	0.00
	Nettoergebnis	0.00	256'400.00	0.00	216'345.00		187'582.30
2200	Sonderschulen	256'400.00		216'345.00		187'582.30	0.00
	Nettoergebnis	0.00	256'400.00	0.00	216'345.00		187'582.30

Erfolgsrechnung**Einzelkonten nach Funktionen**

		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Beitrag an Zweckverband	256'400.00		216'345.00		178'550.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					9'032.30	
4	GESUNDHEIT	8'930.00	8'930.00	5'830.00	5'830.00	7'171.78	0.00
	Nettoergebnis	0.00	8'930.00	0.00	5'830.00	7'171.78	0.00
43	Gesundheitsprävention	8'930.00	8'930.00	5'830.00	5'830.00	7'171.78	0.00
	Nettoergebnis	0.00	8'930.00	0.00	5'830.00	7'171.78	0.00
433	Schulgesundheitsdienst	8'930.00	8'930.00	5'830.00	5'830.00	7'171.78	0.00
	Nettoergebnis	0.00	8'930.00	0.00	5'830.00	7'171.78	0.00
4330	Schulgesundheitsdienst	8'930.00	8'930.00	5'830.00	5'830.00	7'171.78	0.00
	Nettoergebnis	0.00	8'930.00	0.00	5'830.00	7'171.78	0.00
3010.00	Besoldung Schularzt	1'500.00		1'500.00		700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		79.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		7.71	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00		20.00		15.20	
3106.00	Medizinisches Material	300.00		200.00		195.10	
3106.01	Medizinisches Material Corona	3'000.00					
3130.00	Gesundheitsdienst	4'000.00		4'000.00		6'174.47	
5	SOZIALE SICHERHEIT	636.00	636.00	636.00	636.00	635.40	0.00
	Nettoergebnis	0.00	636.00	0.00	636.00	635.40	0.00
53	Alter und Hinterlassene	636.00	636.00	636.00	636.00	635.40	0.00
	Nettoergebnis	0.00	636.00	0.00	636.00	635.40	0.00
533	Leistungen an Pensionierte	636.00	636.00	636.00	636.00	635.40	0.00
	Nettoergebnis	0.00	636.00	0.00	636.00	635.40	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5330	Leistungen an Pensionierte	636.00		636.00		635.40	0.00
	Nettoergebnis	0.00	636.00	0.00	636.00	635.40	635.40
3060.00	Ruhegehälter	636.00		636.00		635.40	
9	FINANZEN UND STEUERN	742'127.00	3'564'805.00	335'142.00	2'915'400.00	1'724'459.14	4'199'289.50
	Nettoergebnis	2'822'478.00	0.00	2'580'258.00	0.00	2'474'830.36	
91	Steuern	17'600.00	2'609'700.00	15'000.00	2'906'400.00	15'643.10	4'189'679.92
	Nettoergebnis	2'592'100.00	0.00	2'891'400.00	0.00	4'174'036.82	
910	Steuern	17'600.00	2'609'700.00	15'000.00	2'906'400.00	15'643.10	4'189'679.92
	Nettoergebnis	2'592'100.00	0.00	2'891'400.00	0.00	4'174'036.82	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	17'600.00	2'609'700.00	15'000.00	2'906'400.00	15'643.10	4'189'679.92
	Nettoergebnis	2'592'100.00	0.00	2'891'400.00	0.00	4'174'036.82	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	17'600.00		15'000.00		15'643.10	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	1'698'300.00		1'813'000.00		2'374'834.55	
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	222'000.00		287'000.00		683'372.90	
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	13'000.00		10'800.00		10'157.04	
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-20'300.00		-3'100.00		18'960.35	
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-4'000.00		-3'700.00		-27'395.60	
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	355'900.00		397'700.00		-4'460.10	
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen	48'100.00		57'400.00		399'488.40	
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr					66'479.10	
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	5'500.00		4'200.00		12'337.68	
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-5'200.00		-7'200.00		7'243.70	
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	51'800.00		59'200.00		-6'775.60	
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	227'900.00		296'000.00		-20'094.75	
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	5'500.00		6'900.00		455'965.70	
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	3'000.00		6'300.00		224'824.35	
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	7'700.00		9'300.00		3'956.70	
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr					3'999.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		200.00		200.00		-13'608.65
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		300.00		400.00		394.30
93	Finanz- und Lastenausgleich	698'927.00	698'927.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis	0.00		0.00			
930	Finanz- und Lastenausgleich	698'927.00	698'927.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis	0.00		0.00			
9300	Finanz- und Lastenausgleich	698'927.00	698'927.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis	0.00		0.00			
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	698'927.00					
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	25'600.00	8'800.00	30'900.00	8'800.00	39'167.75	9'328.53
	Nettoergebnis	0.00	16'800.00	0.00	22'100.00		29'839.22
961	Zinsen	25'600.00	8'800.00	30'900.00	8'800.00	39'167.75	9'328.53
	Nettoergebnis	0.00	16'800.00	0.00	22'100.00		29'839.22
9610	Zinsen	25'600.00	8'800.00	30'900.00	8'800.00	39'167.75	9'328.53
	Nettoergebnis	0.00	16'800.00	0.00	22'100.00		29'839.22
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern					455.40	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	20'500.00		24'300.00		32'431.35	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	5'100.00		6'600.00		6'281.00	
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		8'800.00		8'800.00		9'328.53
97	Rückverteilungen	300.00	300.00	200.00	200.00	0.00	281.05
	Nettoergebnis		0.00		0.00	281.05	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	300.00	300.00	200.00	200.00	0.00	281.05
	Nettoergebnis		0.00		0.00	281.05	

Erfolgsrechnung

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einzelkonten nach Funktionen						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	300.00	300.00	200.00	200.00	0.00	281.05
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		200.00	281.05	281.05
99 Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	240'000.00	240'000.00	260'000.00	0.00
990 Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	240'000.00	240'000.00	260'000.00	0.00
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen Nettoergebnis	0.00	0.00	240'000.00	240'000.00	260'000.00	0.00
3894.00 Einlagen in finanzpolitische Reserve			240'000.00		260'000.00	
Total Aufwand / Ertrag	3'681'983.00	2'729'178.00	2'975'046.00	3'024'288.00	2'925'218.31	4'334'866.60
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		952'805.00	49'242.00		1'409'648.29	
Total	3'681'983.00	3'681'983.00	3'024'288.00	3'024'288.00	4'334'866.60	4'334'866.60

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 2021	
2170.5040.20	100'000.00	Sanierung Turnhalle

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabebereiche (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	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	111'610.00	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		100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	111'610.00	0.00
Nettoinvestitionen			100'000.00		100'000.00		111'610.00
Total		100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	111'610.00	111'610.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung Nettoergebnis	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	111'610.00	0.00
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00
5040.20	Sanierung Turnhalle	100'000.00		100'000.00		0.00	
22	Sonderschulen Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	111'610.00	0.00
220	Sonderschulen Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	111'610.00	0.00
2200	Sonderschulen Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	111'610.00	0.00
5620.00	ZV Schulgemeinde Bez. Andelfingen	0.00		0.00		111'610.00	
Total Ausgaben / Einnahmen		100'000.00		100'000.00		111'610.00	
Nettoinvestitionen			100'000.00		100'000.00		111'610.00
Total		100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	111'610.00	111'610.00

Anhang zum Budget

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
2120	Primarschule	3300.40	800.00	800.00	796.17
2170	Schulliegenschaften	3300.30	2'500.00	2'500.00	2'469.85
2170	Schulliegenschaften	3300.40	230'300.00	230'300.00	236'986.73
2200	Sonderschulen	3660.20	0.00	0.00	9'032.30
Total			233'600.00	233'600.00	249'285.05
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Abschreibungen Investitionsbeiträge			3300	233'600.00	240'252.75
Abschreibungen Investitionsbeiträge			3660	0.00	9'032.30
Abschreibungen Investitionsbeiträge			3661		
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			233'600.00	233'600.00	249'285.05