

Schulgemeinde Volketswil
8604 Volketswil

Jahresrechnung 2020

| | |
|--|---------------|
| Ablieferung an Schulpflege | 9. März 2020 |
| Abnahmebeschluss Schulpflege | 16. März 2021 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission | 2. April 2021 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | xx.05.2021 |
| Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung | 11. Juni 2021 |
| Veröffentlichung | 25. Juni 2021 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|---|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | |
| 1 | Bericht der Schulpflege 5 |
| 2 | Anträge und Beschlüsse 10 |
| 3 | Kurzbericht der Revisionsstelle 13 |
| 4 | Vollständigkeitserklärung 17 |
| Jahresrechnung - Finanzbericht | |
| 5 | Finanzierung 19 |
| 6 | Erfolgsrechnung 20 |
| 7 | Investitionsrechnungen 21 |
| 8 | Bilanz 22 |
| 9 | Geldflussrechnung 24 |
| 10 | Anhang |
| | Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung |
| | Angewandtes Regelwerk 26 |
| | Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 26 |
| | Organisationseinheiten 27 |
| | Finanzinformationen |
| | Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens 29 |
| | Eventualforderungen |
| | Anlagenspiegel Finanzvermögen 30 |
| | Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen 31 |
| | Beteiligungsspiegel |
| | Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals 33 |
| | Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen 34 |

| | Seite |
|---------------------------------|-------|
| Leasingverträge | |
| Rückstellungsspiegel | 35 |
| Eigenkapitalnachweis | 37 |
| Sonderrechnungen | |
| Haushaltsgleichgewicht | 38 |
| Finanzkennzahlen | 40 |
| Kreditrechtliche Angaben | |
| Verpflichtungskredite | 41 |
| Gebundene Ausgabenbeschlüsse | |

| Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht | | |
|---|---|----|
| 11 | Erläuterungen zur Erfolgsrechnung | 43 |
| 12 | Erfolgsrechnung | 48 |
| 13 | Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | |
| 14 | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 77 |
| 15 | Investitionsrechnung Finanzvermögen | |
| 16 | Bilanz | 80 |

Kontakt

Schulgemeinde Volketswil

8604 Volketswil

Finanzvorstand: Raphael Banti

Leiter Bildung: Bruno Struck

044 910 22 20

bruno.struck@volketswil.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Schulpflege

1. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung für das Jahr 2020 der Schulgemeinde Volketswil schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'859'997.54 ab. Budgetiert war ursprünglich ein Ertragsüberschuss von Fr. 2'295'500.00.

Der Gesamtertrag beträgt Fr. 46'434'791.05 und liegt 1.3 % unter dem Budget. Der Gesamtaufwand beläuft sich auf Fr. 44'574'793.51 und ist somit 0.4 % unter dem Budget.

Zu diesem Resultat tragen hauptsächlich einerseits höhere Steuereinnahmen und ein markant tieferer Finanzausgleich des Kantons sowie andererseits coronabedingte Minderaufwände bei.

Die Übersicht des Aufwandes und Ertrages zeigt sich wie folgt:

| In Franken | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Abweichung | in % |
|--------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|
| Gesamtertrag | 46'434'791.05 | 47'051'000.00 | -616'208.95 | -1.3 |
| Gesamtaufwand | 44'574'793.51 | 44'755'500.00 | -180'706.49 | -0.4 |
| Ertragsüberschuss | 1'859'997.54 | 2'295'500.00 | -435'502.46 | n / a |

Die Aufwendungen verzeichnen folgende Abweichungen zum Budget:

| in Franken | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Abweichung | in % |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|-------------|
| Personalaufwand (Gemeindeangestellte) | 11'520'762.69 | 11'950'900.00 | -430'137.31 | -3.6 |
| Sachaufwand | 5'047'651.42 | 6'036'400.00 | 988'748.58 | -16.4 |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 2'201'055.05 | 1'928'000.00 | 273'055.05 | 14.2 |
| Transferaufwand (kantonale Lehrkräfte; Entschädigungen an Kanton und Gemeinde) | 25'655'863.80 | 24'743'100.00 | 912'763.80 | 3.7 |
| Total Betriebsaufwand | 44'425'332.96 | 44'658'400.00 | -233'067.04 | -0.5 |
| Finanzaufwand | 149'413.10 | 97'000.00 | 52'413.10 | 54.0 |
| Interne Verrechnungen | 47.45 | 100.00 | -52.55 | -52.6 |
| Total Aufwand | 44'574'793.51 | 44'755'500.00 | -180'706.49 | -0.4 |

Der Personal- und Transferaufwand (Gemeindeangestellte und kantonale Lehrpersonen) liegt mit ca. Fr. 482'000.00 1.3 % über dem Budget, was massgeblich durch unverändert steigende Schülerzahlen zu erklären ist. Gleichzeitig sind Budgetabweichungen durch die Abgrenzung von Kalender- resp. Schuljahr sowie zum Budgetierungszeitpunkt noch unbesetzte Stellen zu erklären.

Im Bereich "Sachaufwand" wurden 16.4% oder ca. Fr. 990'000.00 weniger ausgegeben als budgetiert. Die Minderausgaben liegen insbesondere im Bereich der Klassenlager (ca. Fr. 200'000.00), beim Gebäudeunterhalt (ca. Fr. 278'000.00) und Weiterbildungen und Veranstaltungen (ca. Fr. 190'000.00). Davon sind ca. Fr. 494'000.00 coronabedingte Minderausgaben, d.h. keine Durchführung von Weiterbildungen, Klassenlager oder Anlässen. Zusätzlich angefallen sind jedoch rund Fr. 80'000.00 coronabedingte Sonderausgaben (z.B. Masken, Reinigungsmittel, etc.).

Die Abschreibungen beim Verwaltungsvermögen fallen ca. Fr. 270'000.00 höher aus als budgetiert. Dies liegt vor allem an zwei Sondereffekten, die so nicht budgetiert werden konnten: Zum einen mussten nach der Umstellung auf die kantonale Rechnungslegung gemäss HRM2 einmalig Fr. 916.000.00 für das Kunst- und Sportzentrum Gries abgeschrieben werden. Zum anderen konnte während der Bauphase der Schulanlage Hellwies die vorgesehene Abschreibung in der Höhe von Fr. 515'000.00 nicht wie geplant vorgenommen werden.

Erfreulich ist, dass die einmalige zusätzliche Abschreibung durch die geringeren laufenden Ausgaben ausgeglichen werden konnte. Unsicherheiten bestehen bei noch nicht abzuschätzenden zusätzlichen Ausgaben im Rechnungsjahr 2021, die bislang coronabedingt verschoben werden mussten.

Der Ertrag setzt sich wie folgt zusammen:

| in Franken | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Abweichung | in % |
|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------|
| Fiskalertrag | 39'697'136.48 | 37'665'000.00 | 2'032'136.48 | 5.4 |
| Entgelte | 1'370'172.60 | 1'534'300.00 | -164'127.40 | -10.7 |
| Transferertrag | 5'188'920.80 | 7'771'800.00 | -2'582'879.20 | -33.2 |
| Finanzertrag | 178'513.72 | 79'800.00 | 98'713.72 | 123.7 |
| Interne Verrechnungen | 47.45 | 100.00 | -52.55 | -52.6 |
| Total Ertrag | 46'434'791.05 | 47'051'000.00 | -616'208.95 | -1.3 |
| Gesamtertrag | 46'434'791.05 | 47'051'000.00 | -616'208.95 | -1.3 |
| Gesamtaufwand | 44'574'793.51 | 44'755'500.00 | -180'706.49 | -0.4 |
| Ertragsüberschuss | 1'859'997.54 | 2'295'500.00 | -435'502.46 | n/a |

Die Steuereinnahmen (Fiskalertrag) liegen erfreulicherweise insgesamt um Fr. 2'032'136.48 über dem Budget. Der Transferertrag, der Beiträge des Kantons (zum Beispiel Schulkosten der Klasse für die Schüler im Durchgangszentrum) und vor allem den Finanz- und Lastenausgleich beinhaltet, liegt demgegenüber um Fr. 2'582'879.20 tiefer. Insgesamt konnten dadurch ca. Fr. 551'000.00 weniger Steuer- und Finanzausgleichserträge erzielt werden als budgetiert.

Unter Entgelte fallen Rückerstattungen/Kostenbeteiligungen Dritter (zum Beispiel Elternbeiträge in der Tagesbetreuung oder Kursgelder für die Musikschule und Fortbildungsschule). Die Mindereinnahmen sind vor allem coronabedingt im Bereich der Tagesbetreuung und der Musikschule entstanden (ca. Fr. 224'000.00).

Unter dem Titel "Finanzertrag" werden zum Beispiel die Zinsen auf Steuerforderungen verbucht, die von uns nicht beeinflusst werden können. Diese waren im Jahr 2020 um Fr. 98'713.72 höher als budgetiert.

Durch die tieferen Ausgaben konnte ein Teil der geringeren Steuer- und Finanzausgleichseinnahmen aufgefangen werden. Insgesamt ist der Ertragsüberschuss zwar geringer als budgetiert, aber ein wichtiger Beitrag zur Finanzierung der dringend benötigten Schulsanierungen.

2. Investitionen

Im Jahre 2020 wurden Investitionen im Betrag von Fr. 6'103'042.56 getätigt, Fr. 1'946'957.44 weniger als budgetiert.

Begonnen wurde mit der Neugestaltung des Parkplatzes für die Schulen Feldhof und Zentral, ebenfalls mit der Planung der Renovationsarbeiten des Schulhauses Lindenbüel. Die Erweiterung und Renovation des Schulhauses Hellwies hat den grössten Teil der Investitionskosten beansprucht. Die Vorarbeiten für die Renovation und Erweiterung des Schulhauses Zentral sind planmässig verlaufen. Die grössten Anschaffungen im Bereich Informatik, gemäss von der Schulpflege bewilligtem Konzept, wurden nach den HRM2-Richtlinien bei den Investitionen gebucht.

| | in Franken |
|---|---------------------|
| Parkplatz Feldhof Zentral | 337'978.30 |
| Gesamtprojektteam "Schulraum Volketswil 2020" | 77'704.40 |
| Schulhaus Hellwies, Erweiterung | 3'776'995.62 |
| Schulhaus Hellwies, Werterhaltung | 10'785.20 |
| Schulhaus Zentral, Erweiterung | 472'858.70 |
| Schulhaus Zentral, Werterhaltung | 2'435.75 |
| Schulhaus In der Höh, Werterhaltung | 45'268.65 |
| Schulhaus Lindenbüel, Werterhaltung | 74'512.44 |
| Schulhaus Lindenbüel, Planung | 258'015.45 |
| Schulhaus Feldhof Erweiterung | 35'521.25 |
| Anschaffung Mobiliar | 785'080.35 |
| Anschaffung IT (IPad) | 225'886.45 |
| Total | 6'103'042.56 |

Ende 2019 betrug das Verwaltungsvermögen Fr. 32'846'227.54. Zuzüglich der Nettoinvestitionen von Fr. 6'103'042.56 und abzüglich der Abschreibungen von Fr. 2'201'055.05 beträgt das Verwaltungsvermögen per 31.12.2020 Fr. 36'748'215.05.

| | in Franken |
|---|----------------------|
| Verwaltungsvermögen per 31.12.2019 | 32'846'227.54 |
| + Investitionen | 6'103'042.56 |
| - Abschreibungen | -2'201'055.05 |
| Verwaltungsvermögen per 31.12.2020 | 36'748'215.05 |

3. Bilanz

Ende 2019 betrug das Eigenkapital der Schulgemeinde Volketswil Fr. 44'999'572.67. Zuzüglich des Ertragsüberschusses in der Erfolgsrechnung 2020 von Fr. 1'859'997.54 beträgt das Eigenkapital per Ende 2020 Fr. 46'859'570.21.

| | in Franken |
|--|----------------------|
| Eigenkapital per 31.12.2019 | 44'999'572.67 |
| Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung 2020 | 1'859'997.54 |
| Eigenkapital per 31.12.2020 | 46'859'570.21 |

4. Antrag

Die Schulpflege beantragt der Schulgemeindeversammlung, folgenden Beschluss zu fassen:

Die Jahresrechnung 2020 der Schulgemeinde Volketswil wird genehmigt.

Schulpflege Volketswil

Antrag der Schulpflege

- 1 Die Schulpflege hat die **Jahresrechnung 2020** der Schulgemeinde Volketswil genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2020 der Schulgemeinde Volketswil weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 44'574'793.51 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 46'434'791.05 |
| | Ertragsüberschuss | Fr. | 1'859'997.54 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 6'103'042.56 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 6'103'042.56 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 40'679.00 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | 40'679.00 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 68'532'715.62 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 46'859'570.21**.

- 3 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2020 der Schulgemeinde Volketswil zu genehmigen.

8604 Volketswil, 16.03.2021

Schulpflege Volketswil



Yves Krismer
Schulpräsident



Vincenza Marino
Leiterin Dienste

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung 2020** der Schulgemeinde Volketswil in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom xx.xx.2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 44'574'793.51 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 46'434'791.05 |
| | Ertragsüberschuss | Fr. | 1'859'997.54 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 6'103'042.56 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 6'103'042.56 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 40'679.00 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | 40'679.00 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 68'532'715.62 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 46'859'570.21**.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Schulgemeinde Volketswil finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2020 der Schulgemeinde Volketswil entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

8604 Volketswil, xx.05.2021
Rechnungsprüfungskommission Volketswil

Petra Klaus Hans Stamm
Präsidentin Aktuar

Beschluss der Schulgemeindeversammlung

Die Schulgemeindeversammlung hat **die Jahresrechnung 2020** der Schulgemeinde Volketswil am 11.06.2021 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 44'574'793.51 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 46'434'791.05 |
| | Ertragsüberschuss | Fr. | 1'859'997.54 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 6'103'042.56 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 6'103'042.56 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 40'679.00 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | 40'679.00 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 68'532'715.62 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 46'859'570.21.**

8604 Volketswil, 11.06.2021
Namens der Schulgemeindeversammlung Volketswil

Yves Krismer
Schulpräsident

Vincenza Marino
Leiterin Dienste

Kurzbericht der Revisionsstelle

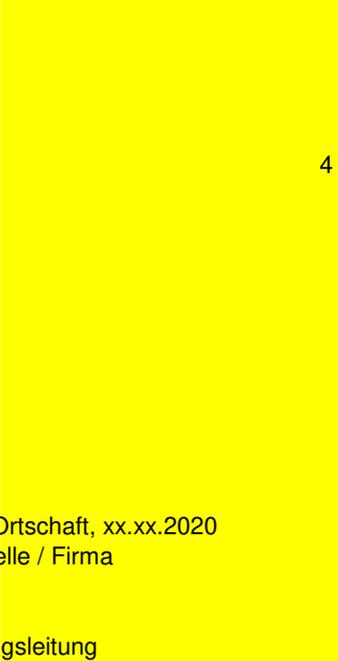
gemäss Vorlage

1





3



4

8000 Ortschaft, xx.xx.2020
Prüfstelle / Firma

Prüfungsleitung

Prüfende/r

Vollständigkeitserklärung

Der/Die Finanzvorsteher/in und der/die Rechnungsführer/in bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8604 Volketswil, 02.04.2021
Schulgemeinde Volketswil

Raphael Banti
Finanzvorsteher

Bruno Struck
Leiter Bildung

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

| Finanzierung | Gesamthaushalt | | Allgemeiner Haushalt | | Eigenwirtschaftsbetriebe | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget |
| + Ertragsüberschuss | 1'859'997.54 | 2'295'500 | 0.00 | 0.00 | - | - |
| - Aufwandüberschuss | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | - | - | - | - | 0.00 | 0.00 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | - | - | - | - | 0.00 | 0.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 2'201'055.05 | 1'928'000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 4'061'052.59 | 4'223'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 6'103'042.56 | 8'050'000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -2'041'989.97 | -3'826'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 67% | 52% | | | | |

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
 0 - 50 % ungenügend

Erfolgsrechnung

| Gestuffer Erfolgsausweis | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|--|-------------------------|----------------------------|
| 30 Personalaufwand | 11'520'762.69 | 11'950'900 | 11'572'004.46 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 5'047'651.42 | 6'036'400 | 5'406'861.08 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 2'201'055.05 | 1'928'000 | 1'380'188.44 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand | 25'655'863.80 | 24'743'100 | 25'128'565.67 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| <i>Total Betrieblicher Aufwand</i> | <i>44'425'332.96</i> | <i>44'658'400</i> | <i>43'487'619.65</i> |
| 40 Fiskalertrag | 39'697'136.48 | 37'665'000 | 38'410'487.27 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 1'370'172.60 | 1'534'300 | 1'569'142.05 |
| 43 Verschiedene Erträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 46 Transferertrag | 5'188'920.80 | 7'771'800 | 6'594'900.05 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| <i>Total Betrieblicher Ertrag</i> | <i>46'256'229.88</i> | <i>46'971'100</i> | <i>46'574'529.37</i> |
| <i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i> | <i>1'830'896.92</i> | <i>2'312'700</i> | <i>3'086'909.72</i> |
| 34 Finanzaufwand | 149'413.10 | 97'000 | 117'377.35 |
| 44 Finanzertrag | 178'513.72 | 79'800 | 160'983.41 |
| <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | <i>29'100.62</i> | <i>-17'200</i> | <i>43'606.06</i> |
| Operatives Ergebnis | 1'859'997.54 | 2'295'500 | 3'130'515.78 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | 1'859'997.54 | 2'295'500 |
| | | 2'295'500 | 3'130'515.78 |
| 39 Interne Verrechnungen: Aufwand | 47.45 | 100 | 47.45 |
| 49 Interne Verrechnungen: Ertrag | 47.45 | 100 | 47.45 |
| Total Aufwand | 44'574'793.51 | 44'755'500.00 | 43'605'044.45 |
| Total Ertrag | 46'434'791.05 | 47'051'000.00 | 46'735'560.23 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|--|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| 50 | Sachanlagen | 6'103'042.56 | 8'050'000 | 7'218'615.98 |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 54 | Darlehen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Total Investitionsausgaben | | 6'103'042.56 | 8'050'000.00 | 7'218'615.98 |
| 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 Verwaltungsvermögen | | | | |
| Total Investitionsausgaben | | 6'103'042.56 | 8'050'000.00 | 7'218'615.98 |
| Total Investitionseinnahmen | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen Verwaltun Nettoinvestitionen (-) / Einnahm | | -6'103'042.56 | -8'050'000.00 | -7'218'615.98 |

Bilanz

| Aktiven | | 01.01.2020 | 31.12.2020 |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
| 100 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 1'254.59 | 1'190.37 |
| 101 | Forderungen | 18'634'561.06 | 20'968'259.91 |
| 102 | Kurzfristige Finanzanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen | 13'471'354.55 | 10'769'145.29 |
| 106 | Vorräte und angefangene Arbeiten | 30'960.00 | 26'930.00 |
| | Umlaufvermögen | 32'138'130.20 | 31'765'525.57 |
| 107 | Finanzanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 108 | Sachanlagen FV | 18'975.00 | 18'975.00 |
| | Anlagevermögen Finanzvermögen* | 18'975.00 | 18'975.00 |
| | Total Finanzvermögen | 32'157'105.20 | 31'784'500.57 |
| 140 | Sachanlagen VV | 32'604'692.99 | 36'447'766.10 |
| 142 | Immaterielle Anlagen | 241'534.55 | 300'448.95 |
| 144 | Darlehen | 0.00 | 0.00 |
| 145 | Beteiligungen, Grundkapitalien | 0.00 | 0.00 |
| 146 | Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 |
| | Anlagevermögen Verwaltungsvermögen* | 32'846'227.54 | 36'748'215.05 |
| | Total Verwaltungsvermögen | 32'846'227.54 | 36'748'215.05 |
| | Total Aktiven | 65'003'332.74 | 68'532'715.62 |
| | * Total Anlagevermögen | 32'865'202.54 | 36'767'190.05 |

Bilanz

| Passiven | | 01.01.2020 | 31.12.2020 |
|-----------------|---|----------------------|----------------------|
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | 6'429'694.27 | 8'069'595.19 |
| 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzungen | 153'765.80 | 139'650.22 |
| 205 | Kurzfristige Rückstellungen | 361'000.00 | 447'500.00 |
| | Kurzfristiges Fremdkapital | 6'944'460.07 | 8'656'745.41 |
| 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 13'000'000.00 | 13'000'000.00 |
| 208 | Langfristige Rückstellungen | 59'300.00 | 16'400.00 |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 0.00 | 0.00 |
| | Langfristiges Fremdkapital | 13'059'300.00 | 13'016'400.00 |
| | Total Fremdkapital | 20'003'760.07 | 21'673'145.41 |
| 290 | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| 291 | Fonds im Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| 292 | Rücklagen der Globalbudgetbereiche | 0.00 | 0.00 |
| 293 | Vorfinanzierungen | 0.00 | 0.00 |
| | Zweckgebundenes Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| 294 | Finanzpolitische Reserve | 0.00 | 0.00 |
| 295 | Aufwertungsreserve (Einführung HRM2) | 0.00 | 0.00 |
| 296 | Neubewertungsreserve Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 44'999'572.67 | 46'859'570.21 |
| | Zweckfreies Eigenkapital | 44'999'572.67 | 46'859'570.21 |
| | Total Eigenkapital | 44'999'572.67 | 46'859'570.21 |
| | Total Passiven | 65'003'332.74 | 68'532'715.62 |

Geldflussrechnung

| Geldflussrechnung - indirekte Methode | | Rechnung 2020 | Rechnung 2019 |
|--|--|--------------------------|--------------------------|
| | Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | 1'859'997.54 | 3'130'515.78 |
| + | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 2'201'055.05 | 1'380'188.44 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Forderungen | -5'509'598.30 | 2'159'558.98 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen | -10'769'145.29 | -481'687.12 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten | -26'930.00 | 540.00 |
| +/- | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert) | -40'679.00 | 0.00 |
| - | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten | 8'069'595.19 | 1'683'207.57 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen | 139'650.22 | -47'489.20 |
| +/- | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung | 313'900.00 | -55'600.00 |
| +/- | Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Einlagen / Entnahmen Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| - | Aktivierung Eigenleistungen | 0.00 | 0.00 |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow) | | -3'762'154.59 | 7'769'234.45 |
| - | Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen | -6'103'042.56 | -7'218'615.98 |
| + | Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 |
| = | Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen) | -6'103'042.56 | -7'218'615.98 |
| - | Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 |
| + | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung | 150'000.00 | 0.00 |
| - | Entnahmen aus Fonds | 0.00 | 0.00 |
| + | Aktiviere Eigenleistungen | 0.00 | 0.00 |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | | -5'953'042.56 | -7'218'615.98 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert) | -18'975.00 | 0.00 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert) | 40'679.00 | 0.00 |

| | | | |
|-----|---|-----------------------|----------------------|
| + | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV | 0.00 | 0.00 |
| + | Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 |
| - | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 |
| | Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen | 21'704.00 | 0.00 |
| | Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit | -5'931'338.56 | -7'218'615.98 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 13'000'000.00 | 9'000'000.00 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben) | -15'458'661.61 | -9'550'414.09 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden) | 0.00 | 0.00 |
| | Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | -2'458'661.61 | -550'414.09 |
| | Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | -12'152'154.76 | 204.38 |
| | Stand Flüssige Mittel per 1.1. | 1'254.59 | 1'050.21 |
| | Stand Flüssige Mittel per 31.12. | 1190.37 | 1'254.59 |
| | Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 64.22 | 204.38 |

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der **Ressourcenausgleich wird gemäss § 119 Abs. 2 GG zeitlich abgegrenzt**.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (Beschluss der Schulpflege Nr. 8 vom 17.01.2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Beim Übergang zum HRM2 wurde auf eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG verzichtet

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Gemeinderates Nr. 176 vom 06.09.2016 0.25%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.
- e) ...

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Schulgemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Schulpflege sowie die gesamte Schulverwaltung.

Anhang

Es werden keine Organisationen mit autonomer Verwaltungsorganisation geführt.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Schulgemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Rechnung der Schulgemeinde konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Folgende Organisationen, an denen die Schulgemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst:

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

| Konto | Bezeichnung | Buchwert 01.01.2020 | Veränderung im Rechnungsjahr | Buchwert 31.12.2020 |
|-------|---|--|---------------------------------|---|
| 1010 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten - aus laufendem Rechnungsjahr - aus früheren Jahren | 218'516.00 | -30'238.90 | 188'277.10 0.00 0.00 |
| 1012 | Steuerforderungen - Steuern aus dem Rechnungsjahr - Steuern aus früheren Jahren - Wertberichtigung auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern | 3'654'160.12 3'876'743.80 87'416.32 -310'000.00 | 1'504'576.03 | 5'158'736.15 5'067'153.90 91'582.25 |
| 102x | Kurzfristige Finanzanlagen Art der kurzfristigen Finanzanlagen, Zinssatz, Fälligkeit ... | 0.00 | | 0.00 0.00 0.00 |
| 1070 | Aktien und Anteilscheine Art der Anlagen, Name, Stückzahl ... | 0.00 | | 0.00 0.00 0.00 |
| 1071 | Verzinsliche Anlagen Art der Anlage, Schuldner, Laufzeit, Zinssatz ... | 0.00 | | 0.00 0.00 0.00 |
| 1072 | Langfristige Forderungen Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit | 0.00 | | 0.00 0.00 |
| 1079 | Übrige Langfristige Finanzanlagen Art der Anlage, Schuldner, Fälligkeit | 0.00 | | 0.00 0.00 |

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

| Sachanlagen FV | | Buchwert 01.01.2020 | Zugänge (+) | Abgänge (-) | Verkehrswert- anpassung (+/-) | Umgliederungen (+/-) | Buchwert 31.12.2020 |
|--------------------------|----------------------------|------------------------|-------------|-------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1080.0 | Grundstücke | 18'975.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18'975.00 |
| 1080.1 | Grundstücke mit Baurechten | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1084.0 | Gebäude | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1084.1 | Grundeigentumsanteile | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1086.0 | Mobilien | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1087.0 | Anlagen im Bau | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1089.0 | Übrige Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Sachanlagen | | 18'975.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18'975.00 |

Anhang**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

| Gesamthaushalt | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert 31.12.2020 | |
|-----------------------------------|--|----------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------|-------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|
| | Stand 43'831.00 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglie- dungen (+/-) | Stand 31.12.2020 | Stand 01.01.2020 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglie- dungen (+/-) | Stand 31.12.2020 | | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | | |
| 1400 | Grundstücke | 2'892'450.00 | -1'670'197.10 | 0.00 | 1'222'252.90 | -1'670'197.10 | 0.00 | 0.00 | 1'670'197.10 | 0.00 | 0.00 | 1'222'252.90 |
| 1401 | Strassen / Verkehrswege | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1402 | Wasserbau | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1403 | Übrige Tiefbauten | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1404 | Hochbauten | 88'806'905.50 | -8'357'351.40 | 0.00 | 80'449'554.10 | -69'067'912.35 | -1'062'075.70 | 0.00 | 7'486'319.70 | 0.00 | -62'643'668.35 | 17'805'885.75 |
| 1405 | Waldungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1406 | Mobilien VV | 1'300'828.20 | Fr. 225'886.45 | 0.00 | 1'526'714.65 | -966'660.59 | -151'833.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1'118'493.59 | 408'221.06 |
| 1407 | Anlagen im Bau VV | 13'427'264.36 | 5'754'183.06 | 0.00 | 19'181'447.42 | -2'170'041.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2'170'041.03 | 17'011'406.39 |
| 1409 | Übrige Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Sachanlagen | | 106'427'448.06 | -4'047'478.99 | 0.00 | 102'379'969.07 | -73'874'811.07 | -1'213'908.70 | 0.00 | 9'156'516.80 | 0.00 | -65'932'202.97 | 36'447'766.10 |
| Immaterielle Anlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1420 | Software | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1421 | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1427 | Immaterielle Anlagen in Realisierung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1429 | Übrige immaterielle Anlagen | 630'780.15 | 77'704.40 | 0.00 | 708'484.55 | -337'189.60 | -70'846.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -408'035.60 | 300'448.95 |
| Total Immaterielle Anlagen | | 630'780.15 | 77'704.40 | 0.00 | 708'484.55 | -337'189.60 | -70'846.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -408'035.60 | 300'448.95 |
| Darlehen | | | | | | | | | | | | |
| 1440 | Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1441 | Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1442 | Gemeinden, Zweckverbände | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1443 | Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1444 | Öffentliche Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1445 | Private Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1446 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1447 | Private Haushalte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1448 | Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Darlehen | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Anhang**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

| Gesamthaushalt | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert 31.12.2020 | |
|---------------------------------------|--|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|
| | Stand 43'831.00 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglie- derungen (+/-) | Stand 31.12.2020 | Stand 01.01.2020 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglie- derungen (+/-) | Stand 31.12.2020 | | |
| Beteiligungen, Grundkapitalien | | | | | | | | | | | | |
| 1450 | Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1451 | Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1452 | Gemeinden, Zweckverbände | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1453 | Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1454 | Öffentliche Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1455 | Private Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1456 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1457 | Private Haushalte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1458 | Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Beteiligungen | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | | |
| 1460 | Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1461 | Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1462 | Gemeinden, Zweckverbände | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1463 | Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1464 | Öffentliche Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1465 | Private Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1466 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1467 | Private Haushalte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1468 | Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionsbeiträge | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Verwaltungsvermögen | | 107'058'228.21 | -3'969'774.59 | 0.00 | 103'088'453.62 | -74'212'000.67 | -1'284'754.70 | 0.00 | 9'156'516.80 | 0.00 | -66'340'238.57 | 36'748'215.05 |

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

| Konto | Bezeichnung | Buchwert 01.01.2020 | Veränderung im Rechnungsjahr | Buchwert 31.12.2020 |
|-------|---|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| 201x | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | | | 0.00 |
| | Art der kurzfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz | | | 0.00 |
| | ... | | | 0.00 |
| 2064 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 4'000'000.00 | 9'000'000.00 | 13'000'000.00 |
| | Darlehen, Migros Pensionskasse, 10 Jahre, 2019-2029, 0.375 % | | | 9'000'000.00 |
| | Darlehen, Migros Pensionskasse, 10 Jahre, 2017-2027, 0.75 % | | | 4'000'000.00 |
| | Fälligkeitsstatistik: | | | |
| | 1 bis 2 Jahre | | | 0.00 |
| | 2 bis 5 Jahre | | | 0.00 |
| | über 5 Jahre | | | 13'000'000.00 |
| | Total | | | 13'000'000.00 |
| | Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in % | | | 0.56% |

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

| Name Sitz | Art der Verpflichtung | Datum | Verfallzeit | Verpflichtung Betrag | Eigentümer, wesentl. Miteigentümer | Spezifische zus. Angaben | Zahlungsströme im Rechnungsjahr |
|---|---|-------|-------------|--|--|---|------------------------------------|
| Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.) | | | | | | | |
| ... | | | | | | | 0.00 |
| Privatrechtliche Unternehmen (nach OR, ZGB) | | | | | | | |
| BVK | Schulgemeinde: Fr. 0.00 Eventualverpfl. | | | Deckungsgrad per 31.12.2020: 105.2 % | Die BVK ist die Vorsorgeeinrichtung der Angestellten des Kantons Zürich sowie von 462 angeschlossenen Arbeitgebern. Die BVK ist eine privatrechtliche Stiftung. | Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK | |

Anhang

Rückstellungsspiegel

| Kurzfristige Rückstellungen | | Stand 01.01.2020 | Bildung inkl. Erhöhung (+) | Verwendung (-) | Auflösung (-) | Umbuchung (+/-) | Stand 31.12.2020 | Begründung |
|--|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 2050 | Mehrleistungen des Personals | 164'000.00 | 103'700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 267'700.00 | A |
| 2051 | Andere Ansprüche des Personals | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2052 | Prozesse | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2053 | Nicht versicherte Schäden | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2054 | Bürgschaften und Garantieleistungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2055 | Übrige betriebliche Tätigkeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2056 | Vorsorgeverpflichtungen | 46'600.00 | 0.00 | 0.00 | -16'800.00 | 0.00 | 29'800.00 | |
| 2057 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2058 | Investitionsrechnung | 150'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 150'000.00 | |
| 2059 | Übrige Rückstellungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Total kurzfristige Rückstellungen | | 360'600.00 | 103'700.00 | 0.00 | -16'800.00 | 0.00 | 447'500.00 | |

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

| | | Konto ER / IR | Buchwert per 31.12. |
|--|---|---------------|------------------------|
| A | Rückstellung für Ferienguthaben und DAG-Guthaben des Personals per 31.12.2020 | | 267'700.00 |
| | Rückstellungen für Überbrückungsrenten des Personals per 31.12.2020 | | 29'800.00 |
| | Rückstellung für Sachanlagen per 31.12.2020 | | 150'000.00 |
| Total kurzfristige Rückstellungen | | | 447'500.00 |

Anhang

Rückstellungsspiegel

| Langfristige Rückstellungen | | Stand 01.01.2020 | Bildung inkl. Erhöhung (+) | Verwendung (-) | Auflösung (-) | Umbuchung (+/-) | Stand 31.12.2020 | Begründung |
|--|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 2081 | Ansprüche des Personals | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | A |
| 2082 | Prozesse | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2083 | Nicht versicherte Schäden | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2084 | Bürgschaften und Garantieleistungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2085 | Übrige betriebliche Tätigkeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2086 | Vorsorgeverpflichtungen | 59'300.00 | 0.00 | 0.00 | -42'900.00 | 0.00 | 16'400.00 | |
| 2087 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2088 | Investitionsrechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2089 | Übrige Rückstellungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Total langfristige Rückstellungen | | 59'300.00 | 0.00 | 0.00 | -42'900.00 | 0.00 | 16'400.00 | |

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

| | | Konto ER / IR | Buchwert 31.12.2020 |
|--|--|---------------|------------------------|
| A | Rückstellung für DAG-Guthaben und Überbrückungsrenten des Personals per 31.12.2020 | | 16'400.00 |
| Total langfristige Rückstellungen | | | 16'400.00 |

Anhang**Eigenkapitalnachweis**

| Veränderungen | Stand | Umbuchung | Spezialfinanzierungen | | Fonds | | Rücklagen | | Vorfinanzierungen | | Finanzpolitische | | Marktwertreserve | Jahresergebnis | | Stand |
|---|----------------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 01.01.2020 | Neubewertung* | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Finanzinstrumente | Ertragsü. | Aufwandü. | 31.12.2020 |
| 2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| xxx | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| ... | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2910 Fonds im Eigenkapital | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| xxx | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| ... | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Rücklage A | 0.00 | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | 0.00 |
| ... | 0.00 | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | 0.00 |
| 2930 Vorfinanzierungen | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Vorfinanzierung A | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | 0.00 |
| xxx, Vorfinanzierung A | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | 0.00 |
| ... | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | | 0.00 |
| 2940 Finanzpolitische Reserve | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 2950 Aufwertungsreserve* | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt | 12'534'943.00 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve xxx | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| ... | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2960 Neubewertungsreserve FV* | -170'000.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten | 0.00 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | 0.00 |
| 2990 Jahresergebnis | 0.00 | | | | | | | | | | | | | 1'859'997.54 | 0.00 | 1'859'997.54 |
| 2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 32'634'629.67 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | 44'999'572.67 |
| Total | 44'999'572.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'859'997.54 | 0.00 | 46'859'570.21 |

* Per 31.12.2020 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelöst (§ 179 Abs. 3 GG):

- Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 "Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre" zugewiesen.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Anhang

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 | 2'295'500.00 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung | 1'859'997.54 |

Individuelle Information zum Ausgleich des Budgets unter Berücksichtigung der eigenen kommunalen Haushaltsregeln

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.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Schulgemeinde. 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 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
| 68% | 74% | 62% | 56% | 54% | | | | | | 0% |

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Schulgemeinde 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 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
| 1% | 1% | 2% | 2% | 3% | | | | | | 0% |

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Ø |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
| 13% | 14% | 13% | 14% | 10% | | | | | | 0% |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Richtwerte |
|--|------------------|----------------|--|
| Anzahl Einwohner | 18'851 | 18'690 | |
| Steuerfuss | 65% | 65% | |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung) | 3'227 | 3'057 | |
| Selbstfinanzierungsgrad | 67% | 52% | > 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | |
| Zinsbelastungsanteil | 0% | 0% | 0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | |
| Nettoverschuldungsquotient | n/a | n/a | < 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. | | | |
| Nettovermögen pro Einwohnerin und Einwohner | 536 | n/a | |
| Vermögen pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. | | | |

Anhang**Kreditrechtliche Angaben****Verpflichtungskredite**

| Kreditbeschluss | | | | | | | | Rechnung 2020 | | | | | | |
|------------------------------------|-------|--------------|---------------|----------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------|-------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------|
| Datum | Organ | Brutto Netto | Kredit Fr. | Konto ER Konto IR | Bezeichnung | Ausgaben kumuliert bis 2019 | Einnahmen kumuliert bis 2019 | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben kumuliert bis 2020 | Einnahmen kumuliert bis 2020 | Abweichung bewilligter Kredit | Abrechnung Datum | Organ |
| 2170 Schulliegenschaften | | | | | | | | | | | | | | |
| 14.05.2019 | SP | | 310'000.00 | 2170.5010.800 | Parkplatz Feldhof Zentral | 7'719.40 | | 337'978.30 | | 345'697.70 | | 35'697.70 | | |
| | SP | | 1'400'000.00 | 2170.5040.801 | Gesamtprojektteam | 682'790.55 | | 77'704.40 | | 760'494.95 | | -639'505.05 | | |
| 20.06.2014 | GV | B | 780'000.00 | 2170.5040.803 | Hellwies, Erweiterung | 10'832'725.97 | | 3'776'995.62 | | 14'609'721.59 | | -890'278.41 | | |
| 25.09.2016 | UA | | 14'720'000.00 | 2170.5040.806 | Hellwies, Werterhaltung | 1'600'000.00 | | 10'785.20 | | 1'610'785.20 | | 1'610'785.20 | | |
| 13.12.2016 | SP | | 100'000.00 | 2170.5040.804 | Zentral, Erweiterung | 898'323.39 | | 472'858.70 | | 1'371'182.09 | | 561'182.09 | | |
| 01.12.2017 | GV | | 710'000.00 | | | | | | | | | | | |
| 01.09.20109 | UA | | 10'390'000.00 | 2170.5040.807 | Zentral, Werterhaltung | 1'988.00 | | 2'435.75 | | 4'423.75 | | -10'385'576.25 | | |
| IV-Budget 2020 | | | 400'000.00 | 2170.5040.805 | In der Höh, Werterhaltung | 13'390.35 | | 45'268.65 | | 58'659.00 | | -341'341.00 | | |
| 09.02.2018 | SP | | 200'000.00 | 2170.5040.809 | Lindenbüel, Werterhaltung | 165'305.75 | | 74'512.44 | | 239'818.19 | | 39'818.19 | | |
| 14.06.2019 | GV | | 620'000.00 | 2170.5040.811 | Lindenbüel, Planung | 85'759.35 | | 258'015.45 | | 343'774.80 | | -276'225.20 | | |
| | SP | B | 50'000.00 | 2170.5040.812 | Feldhof Erweiterung | 0.00 | | 35'521.25 | | 35'521.25 | | -14'478.75 | | |
| | SP | B | 790'000.00 | 2170.5060.802 | Anschaffung Mobiliar div. | 0.00 | | 785'080.35 | | 785'080.35 | | -4'919.65 | | |
| 10.02.2012 | SP | B | 500'000.00 | 217.5060.01 | Gesamte Schule, Ersatz Mobiliar | 502'786.35 | | | | 502'786.35 | | 2'786.35 | 31.12.2018 | |
| 2192 Volksschule, Sonstiges | | | | | | | | | | | | | | |
| 08.02.2019 | SP | | 1'123'425.00 | 2192.5060.800 | Anschaffungen iPad | 208'225.00 | | 225'886.45 | | 434'111.45 | | -689'313.55 | | |
| | | | | | | | | 6'103'042.56 | 0.00 | | | | | |

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung**Erläuterungen zur Erfolgsrechnung**

| Konto | Kostenstelle | Bezeichnung | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Abweichungen CHF | Begründung Abweichungen > 10 % und mindestens CHF 15'000 |
|---------|--------------|---|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|--|
| | | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| | | Schule | 44'574'793.51 | 46'434'791.05 | 44'755'500 | 47'051'000 | | |
| | | Nettoergebnis | 1'859'997.54 | | 2'295'500 | | | |
| 3020.00 | 105 | Löhne der Lehrpersonen | 121'582.60 | | 96'000 | | 25'582.60 | Mehr kurzfristige Vikariate als geplant und 3 % Pensenerhöhung per 08.2020 |
| 3020.00 | 110 | Löhne der Lehrpersonen | 284'342.50 | | 319'100 | | -34'757.50 | 43 % Pensenreduktion per 01.08.2020 |
| 3020.51 | 110 | Löhne Klassenassistenten | 67'091.00 | | 83'900 | | -16'809.00 | Seit 01.08.2020 keine Klassenassistenten |
| 3171.00 | 110 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 13'675.75 | | 84'700 | | -71'024.25 | weniger Klassenlager und Schulreisen wegen der Corona-Massnahmen |
| 4260.51 | 110 | Elternbeiträge Klassenlager | | | | 16'100 | 16'100.00 | weniger Klassenlager und Schulreisen wegen der Corona-Massnahmen |
| 3130.00 | 125 | Dienstleistungen Dritter | 92'158.40 | | 125'100 | | -32'941.60 | Grossreinigung gekürzt |
| 3144.00 | 125 | Unterhalt Hochbau, Gebäude | 44'084.36 | | 66'500 | | -22'415.64 | Weniger defekte Stollen, Ersatz Cobaltplatten Velounterstand verschoben |
| 3144.51 | 125 | Unterhalt Hochbauten | 32'600.50 | | 68'700 | | -36'099.50 | zusätzlicher Notausgang und Papierlager nicht ausgeführt |
| 3049.00 | 140 | Übrige Zulagen | 8'300.00 | | 5'500 | | | Für die Auszahlung von fälligen Kosten für die Heimatkunde-Ausstellung hat die Schulpflege am 12.5.2020 einen Kredit von Fr. 7'700 bewilligt. GSP-Beschluss vom 12.5.2020 |
| 3611.00 | 155 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 273'902.93 | | 300'300 | | -26'397.07 | per 01.08.2020 Pensenreduktion um 49 % wegen geringerer Schülerzahlen |
| 3611.00 | 160 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 496'346.12 | | 411'100 | | 85'246.12 | leichte Pensenerhöhung per 01.08.2020, Stufenanstiege von zwei Lehrpersonen, macht sich in kleinem Schulhaus bemerkbar. |
| 3144.00 | 175 | Unterhalt Hochbau, Gebäude | 15'370.85 | | 42'500 | | -27'129.15 | Ersatz Geschirrspüler verschoben, weniger Stollenreparaturen |
| 4632.00 | 175 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | 23'516.05 | | 40'500 | 16'983.95 | Weniger Verrechnungen der Betriebskosten für die Quartieranlage Gutenswil als geplant. |
| 3010.09 | 180 | Erstattung Löhne Gemeindepersonal | -20'721.87 | | | | -20'721.87 | Ausfall Mitarbeiterin bis 31.08.2020, wofür es aufgrund geringerer Schülerzahlen keine Ersatzanstellung brauchte. |
| 3105.00 | 180 | Lebensmittel | 23'532.15 | | 50'200 | | -26'667.85 | Im Schülerclub Gutenswil kochen die Mitarbeiterinnen teilweise selber, das bedeutet beim Einkauf und der Zubereitung einen grösseren Aufwand, aber bei den Lebensmitteln eine Einsparung. Geringere Schülerzahlen als budgetiert. |
| 4260.00 | 180 | Rückerstattung/Kostenbeteiligung Dritter | | 117'427.40 | | 173'800 | 56'372.60 | Geringere Schülerzahlen als budgetiert. |
| 3611.00 | 205 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 685'850.72 | | 591'800 | | 94'050.72 | 10 % mehr Vollzeiteinheiten aufgrund grösserer Klassen, sowie drei Stufenanstiege von Lehrpersonen, was sich bei nur sechs Klassen bemerkbar macht |
| 3171.00 | 210 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 15'765.20 | | 39'000 | | -23'234.80 | weniger Klassenlager und Schulreisen wegen der Corona-Massnahmen |
| 3611.00 | 210 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 2'006'904.06 | | 2'064'900 | | -57'995.94 | |
| 3171.00 | 215 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 2'595.25 | | 28'400 | | -25'804.75 | weniger Klassenlager und Schulreisen wegen der Corona-Massnahmen |
| 3611.00 | 215 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 846'916.43 | | 719'100 | | 127'816.43 | Zusätzliche Sekundarklasse wurde in der Schule Hellwies gebildet (Pensenerhöhung per 01.08.2020). |
| 3010.51 | 225 | Löhne Hauswarte | 262'449.55 | | 222'600 | | 39'849.55 | höherer Stellenbedarf aufgrund der vergrösserten Schulanlage |
| 3130.00 | 225 | Dienstleistungen Dritter | 44'340.20 | | 15'900 | | 28'440.20 | 2x Reinigung der gesamten Fenster und Stollenanlagen erforderlich |
| 3300.40 | 225 | Planmässige Abschreibung Hochbauten | 75'445.00 | | 594'300 | | -518'855.00 | Während Erweiterungs- und Umbau keine Abschreibung |
| 3300.60 | 225 | Planmässige Abschreibung Mobilien | | | 50'000 | | -50'000.00 | Während Erweiterungs- und Umbau keine Abschreibung |
| 3010.57 | 230 | Löhne Tagesstrukturen | 35'117.55 | | | | 35'117.55 | Die Lohnkosten sind unter dem Konto 530 budgetiert. Ab Jahr 2021 sind alle Kosten der Schülerclubs gemäss Standort korrekt budgetiert. Die Schulpflege hat die Eröffnung des Standortes Hellwies mit Beschluss vom 5.4.2019 genehmigt. |
| 3611.00 | 235 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 289'825.60 | | 261'500 | | 28'325.60 | Erhöhung des Schulleitungspesnums ab August 2020 aus dem Gestaltungspool, dafür weniger auf Konto 3611.00 / 210 (dort wären die Anteile aus dem Gestaltungspool sonst gebucht worden) |
| 3611.00 | 255 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 229'219.99 | | 200'300 | | 28'919.99 | etwas mehr Vollzeiteinheiten aufgrund grosser Klassen, sowie Stufenanstieg einer Lehrpersonen, was sich bei nur zwei Klassen bemerkbar macht |
| 3020.00 | 260 | Löhne der Lehrpersonen | 165'154.10 | | 59'500 | | 105'654.10 | Primarklassen wurden im Schuljahr 2020/21 im In der Höh anstelle vom Lindenbüel gebildet. Dafür weniger Aufwand auf Konto 3020.00 / 310. |
| 3104.00 | 260 | Lehrmittel | 107'684.54 | | 70'600 | | 37'084.54 | Knapp 30% mehr Schüler/innen als budgetiert; hoher Bedarf an Grundausstattungen, da 6 zusätzliche Primarklassen im Schuljahr 2020/21 eröffnet wurden |
| 3171.00 | 260 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 4'227.45 | | 26'100 | | -21'872.55 | weniger Klassenlager und Schulreisen wegen der Corona-Massnahmen |
| 3611.00 | 260 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 1'580'696.23 | | 980'300 | | 600'396.23 | Primarklassen wurden im Schuljahr 2020/21 im In der Höh anstelle vom Lindenbüel gebildet. Dafür weniger Aufwand auf Konto 3611.00 / 310. |
| 3020.00 | 265 | Löhne der Lehrpersonen | 30'133.20 | | 11'700 | | 18'433.20 | mehr Sekundarklassen in der Schule In der Höh anstelle von der Schule Lindenbüel. Dort weniger Aufwand auf dem Konto 3020.00 / 315. |
| 3171.00 | 265 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 39'835.85 | | 18'400 | | 21'435.85 | 40% mehr Schüler/innen als budgetiert, ein zusätzliches Klassenlager aufgrund zusätzlicher Klassen, Einsparungen in anderen Bereichen (vgl. 3104.00 / 265, 3104.52 / 265, 3099.00 / 295) |
| 3611.00 | 265 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 883'635.83 | | 588'700 | | 294'935.83 | mehr Sekundarklassen in der Schule In der Höh anstelle von der Schule Lindenbüel. Dort weniger Aufwand auf dem Konto 3611.00 / 315. |
| 3110.00 | 275 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 16'923.35 | | 67'700 | | -50'776.65 | Mobiliaranpassungen infolge der Erweiterung der Schule In der Höh auf Investitionskonto gebucht. |
| 3130.00 | 275 | Dienstleistungen Dritter | 41'093.87 | | 59'500 | | -18'406.13 | Fensterreinigung konnte nicht ausgeführt werden. |

| | | | | | | | | |
|---------|-----|--|--------------|------------|-----------|---------|-------------|---|
| 3144.00 | 275 | Unterhalt Hochbau,Gebäude | 94'741.90 | | 75'500 | | 19'241.90 | Baulicher Unterhalt des Gebäudes In der Höh 9 (Bestand) nimmt dem Alterungsprozess entsprechend zu (Licht, Elektroinstallationen). |
| 3010.57 | 280 | Löhne Tagesstrukturen | 96'112.60 | | 146'500 | | -50'387.40 | Für die Nachmittagsbetreuung (neu ab Sommer 2020) wurde zuviel budgetiert. Bedarf des Personals wird gemäss effektiven Schülerzahlen eingesetzt. |
| 3611.00 | 285 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 244'737.31 | | 143'400 | | 101'337.31 | ab Schuljahr 2020/21 Verdopplung des Schulleitungspensums aufgrund der Schulerweiterung. Zudem entstanden hohe Vikariatskosten für eine zunächst erkrankte und dann vorzeitig ausgetretene Schulleitung. Daher hat die Schulpflege einen Nachtragskredit in Höhe von Fr. 000 gesprochen (.). |
| 3020.00 | 310 | Löhne der Lehrpersonen | 42'133.95 | | 20'700 | | 21'433.95 | Ab Sommer 2020 hatten wir keine Primarstufe mehr im Schulhaus Lindenbüel. Dafür Mehrkosten auf Konto 3020.00 / 260 |
| 3171.00 | 310 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 4'360.55 | | 31'100 | | -26'739.45 | weniger Klassenlager und Schulreisen wegen der Corona-Massnahmen |
| 3611.00 | 310 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 347'552.99 | | 659'400 | | -311'847.01 | Ab Sommer 2020 hatten wir keine Primarstufe mehr im Schulhaus Lindenbüel. Dafür Mehrkosten auf Konto 3611.00 / 260 |
| 3020.00 | 315 | Löhne der Lehrpersonen | 239'881.80 | | 214'500 | | 25'381.80 | weniger Klassen in der Schule Lindenbüel, dafür in der Schule In der Höh (Konto: 3020.00 / 265) |
| 3020.51 | 315 | Löhne Klassenassistenten | 26'560.00 | | 46'700 | | -20'140.00 | Austritt der Klassenassistentin während des Schuljahres und nicht Besetzung der Stelle. |
| 3171.00 | 315 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 24'996.25 | | 132'600 | | -107'603.75 | weniger Klassenlager und Schulreisen wegen der Corona-Massnahmen |
| 3611.00 | 315 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 3'366'470.94 | | 3'509'600 | | -143'129.06 | weniger Klassen in der Schule Lindenbüel, dafür in der Schule In der Höh (Konto: 3611.00 / 265) |
| 4260.51 | 315 | Elternbeiträge Klassenlager | | | | 18'900 | 18'900.00 | weniger Klassenlager und Schulreisen wegen der Corona-Massnahmen |
| 3144.00 | 325 | Unterhalt Hochbau,Gebäude | 156'797.98 | | 119'400 | | 37'397.98 | Ausfall Heizkessel, Anpassungen defekte Lichtanlagen, Anpassungen infolge der vorübergehenden Einquartierung Schulhaus Zentral. |
| 3010.57 | 330 | Löhne Tagesstrukturen | 78'530.05 | | | | 78'530.05 | Die Lohnkosten sind unter dem Konto 530 budgetiert. Ab Jahr 2021 sind alle Kosten der Schülerclubs gemäss Standort korrekt budgetiert. |
| 3020.00 | 360 | Löhne der Lehrpersonen | 231'310.75 | | 272'200 | | -40'889.25 | weniger DaZ Lektionen und pensionierte LP wurden durch "günstigere"LP ersetzt |
| 3020.52 | 360 | Löhne Musikgrundschule | 77'212.35 | | 96'100 | | -18'887.65 | Mehr Klassen geplant als durchgeführt werden konnte (aufgrund des Umzugs in das Schulhaus Lindenbüel). |
| 3104.00 | 360 | Lehrmittel | 76'884.56 | | 102'900 | | -26'015.44 | teilweise konnten Lehrmittellizenzen schon im letzten Rechnungsjahr verbucht werden und Lehrmittel von der Primarstufe Lindenbüel übernommen werden. |
| 3130.00 | 375 | Dienstleistungen Dritter | 99'018.55 | | 12'000 | | 87'018.55 | Die Ausgaben für den Umzug der Schule Zentral in das Gebäude Lindenbüel war für 2019 budgetiert; anstelle dessen war für 2020 zu wenig im Budget vorgesehen. Die Hauptrechnung traf erst 2020 nach dem Umzug Zügeln ein. Eine Akontozahlung in 2019 war nicht möglich. |
| 3611.00 | 405 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 1'096'475.32 | | 1'277'700 | | -181'224.68 | grosse Einsparungen bei kantonalen Vikariaten, mehr zusätzliche VZE für Teamteaching aufgrund grosser Klassen. |
| 3020.00 | 470 | Löhne der Lehrpersonen | 954'543.95 | | 866'800 | | 87'743.95 | drei Gründe: 1) es gab Stufenanstiege, 2) insgesamt waren die Lohnkosten zu tief budgetiert (Lohnkosten waren im gleichen Rahmen wie in 2019; da jedes Semester ändert, können die tatsächlichen Kosten schwierig vorhergesagt werden) und 3) fielen für eine langzeiterkrankte Lehrperson Vikariatskosten an (siehe 3020.09 / 470) |
| 3020.09 | 470 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -51'128.65 | | -4'000 | | -47'128.65 | Erstattung der Lohnkosten für eine langzeiterkrankte Lehrperson (siehe 3020.00 / 470) |
| 3637.51 | 470 | Stipendien, Familienrabatte | | | 28'000 | | -28'000.00 | Die Umbuchung von Fr. 28'934.15 ist nicht gemacht worden (siehe 4231.00 / 470) |
| 4231.00 | 470 | Kursgelder | | 473'454.05 | | 547'000 | 73'545.95 | Im 1. Semester mussten wir Covid-19 bedingt eine Reduktion von ca. Fr. 30'000 gewähren. Der Betrag von Fr. 28'934.15 hätte auf dem Konto 3637.51 / 470 gebucht werden müssen. |
| 3631.00 | 515 | Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds | 66'400.00 | | | | 66'400.00 | Auf diesem Konto gebucht anstelle vom Konto 3631.50 / 515. Zudem weniger Schüler am Langzeitgymnasium als in den Vorjahren. |
| 3631.50 | 515 | Beiträge an Kanton | | | 300'000 | | -300'000.00 | Auf diesem Konto budgetiert, aber auf 3631.00 / 515 gebucht. |
| 3030.00 | 525 | Temporäre Arbeitskräfte | 90'197.55 | | 71'500 | | 18'697.55 | Coronabedingter Mehraufwand für tägliche Reinigung |
| 3110.00 | 525 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 12'042.89 | | 43'500 | | -31'457.11 | weniger Bedarf der Einzelmöbelbestellungen |
| 3134.00 | 525 | Versicherungsprämien | 104'502.25 | | 143'000 | | -38'497.75 | Schulhaus Hellwies in der Bauzeitversicherung inkl. Sachversicherung versichert |
| 3158.00 | 525 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 17'697.65 | | 42'000 | | -24'302.35 | weniger Unterhalt erforderlich als geplant |
| 3160.00 | 525 | Miete und Pacht Liegenschaften | 30'333.90 | | | | 30'333.90 | Mietzahlungen, die nicht budgetiert wurden |
| 3300.40 | 525 | Planmässige Abschreibung Hochbauten | | | 69'600 | | -69'600.00 | auf anderem Konto budgetiert als gebucht (siehe 3300.90 / 525) |
| 3300.90 | 525 | Planmässige Abschreibung übr. Sachanlage | 70'846.00 | | | | 70'846.00 | auf anderem Konto gebucht als budgetiert (siehe 3300.40 / 525) |
| 3301.40 | 525 | Ausserplanmässige Abschr. Hochbauten | 916'300.35 | | | | 916'300.35 | Restwert der Kunst- und Sportanlage Gries, der im Jahr 2020 als Abschreibung verbucht werden musste (Penz aus der HRM II-Umstellung). |
| 3320.90 | 525 | Planmässige Abschr. Übr. Imm. Anlage | | | 68'700 | | -68'700.00 | Musste nicht in Anspruch genommen werden |
| 3010.57 | 530 | Löhne Tagesstrukturen | 178'571.45 | | 229'700 | | -51'128.55 | Die Löhne für den Schülerclub Hellwies und Lindenbüel sind hier budgetiert, jedoch in den Konten 230 Hellwies und 450 Lindenbüel verbucht. Zudem wurde für die Eröffnung des Schülerclubs Hellwies (Mittagsbetreuung) und im Schülerclub In der Höh (Nachmittagsbetreuung) zu viel für Personalkosten geschätzt und budgetiert. |
| 3052.00 | 530 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 12'702.85 | | 28'500 | | -15'797.15 | Für die Eröffnung des Schülerclubs Hellwies (Mittagsbetreuung) und im Schülerclub In der Höh (Nachmittagsbetreuung) wurden zu viel Personalkosten geschätzt und budgetiert. |
| 3105.00 | 530 | Lebensmittel | 85'762.92 | | 131'600 | | -45'837.08 | Budgetiert waren die Essensausgaben für den Schülerclub In der Höh, Hellwies und Lindenbüel. Da zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht absehbar war, wieviele Kinder in die Mittagsbetreuung Hellwies (Neu ab Sommer 2020) und in die Nachmittagsbetreuung In der Höh (neu ab Sommer 2020) wollte man beim Budget einen besseren Überblick behalten, indem die Kosten unter 530 budgetiert wurden. Eine konkrete Aufsplittung der Kosten auf die Standorte Hellwies, In der Höh und Lindenbüel ist per Budget 2021 erfolgt. Das Budget basierte auf die Schülerzahlen der Kalenderwoche 22 im Jahr 2019. Zudem blieben die Schülerclubs infolge kantonaler und bundesrätlicher Verfügung von März bis Mitte Mai 2020 geschlossen. Von Mai bis Juli wurden infolge Homeoffice-Pflicht einige Kinder nicht in den Schülerclubs betreut. |
| 4260.00 | 530 | Rückerstattung/Kostenbeteiligung Dritter | | 334'193.20 | | 430'000 | 95'806.80 | Die Elternbeiträge blieben wegen Schulschliessung vom März bis Mai 2020 gänzlich aus. Zudem haben nach dem Lockdown einige Eltern infolge Homeoffice auf die Betreuung der Kinder verzichtet. |
| 3020.56 | 537 | Löhne Informatik | 313'921.40 | | 292'500 | | 21'421.40 | Überzeit durch coronabedingten Mehraufwand (Schulpflegebeschluss vom 13.11.2020) |

| | | | | | | | | |
|---------|-----|---------------------------------------|--------------|------------|-----------|--------|------------|--|
| 3113.00 | 537 | Anschaffung Hardware | 25'078.05 | | 119'800 | | -94'721.95 | Anschaffungen aufgrund der Betragsgrösse als Investition mit entsprechender Abschreibung verbucht (siehe Konto 3300.60 / 537). |
| 3153.00 | 537 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 31'202.25 | | 56'300 | | -25'097.75 | weniger Unterhalt erforderlich als geplant. |
| 3300.60 | 537 | Planmässige Abschreibung Mobilien | 108'528.00 | | 25'000 | | 83'528.00 | Anschaffungen aufgrund der Betragsgrösse als Investition mit entsprechender Abschreibung verbucht (siehe Konto 3113.00 / 537). |
| 3020.00 | 540 | Löhne der Lehrpersonen | 22'159.80 | | | | 22'159.80 | (Wieder-)Eröffnung der Klasse für die Kinder des Durchgangszentrums per Schuljahr 2020/21 |
| 3020.55 | 540 | Löhne Asylklasse | 67'142.45 | | 35'900 | | 31'242.45 | (Wieder-)Eröffnung der Klasse für die Kinder des Durchgangszentrums per Schuljahr 2020/21 |
| 3030.00 | 540 | Temporäre Arbeitskräfte | 5'620.50 | | | | | Lohnkosten für Übersetzungen sind im Kontot 3130.00/540 budgetiert, aber korrekterweise hier verbucht. |
| 3090.00 | 540 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 60'231.09 | | 155'400 | | -95'168.91 | Viele Weiterbildungen konnten wegen Corona nicht durchgeführt werden. |
| 3099.00 | 540 | Übriger Personalaufwand | 80'271.40 | | 133'600 | | -53'328.60 | wegen der Corona-Massnahmen konnten mehrere Veranstaltungen nicht durchgeführt werden (Weiterbildung im November, Jahresschlussessen, Jubilare) |
| 3101.00 | 540 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 54'514.01 | | 30'000 | | 24'514.01 | Bisher haben sich für den einen schon älteren Schulbus die Reparaturen gelohnt (anstelle Neukauf - muss spätestens im 2022 ersetzt werden). Zudem waren für beide Busse mit Anschaffung im Jahr 2013 und 2014 unerwartet grössere Reparaturen nötig. Während der Reparaturen waren für jeden Schulbusausfall Ersatzfahrzeuge in Miete nötig. |
| 3109.00 | 540 | Übriger Material- und Warenaufwand | 26'456.50 | | 54'300 | | -27'843.50 | Weniger Material verbraucht als eingeplant |
| 3632.00 | 540 | Beiträge Gemeinde/Zweckverbände | 238'169.65 | | 305'700 | | -67'530.35 | Weniger Schülerinnen und Schüler an der Berufswahlschule Uster als geplant. |
| 4631.00 | 540 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 116'651.00 | | 54'100 | -62'551.00 | (Wieder-)Eröffnung der Klasse für die Kinder des Durchgangszentrums per Schuljahr 2020/21, dadurch mehr Rückerstattungen vom Kanton (siehe auch die Konten 3020.00 / 540 und 3020.55 / 540) |
| 3010.00 | 575 | Löhne Gemeindepersonal | 178'517.15 | | 142'200 | | 36'317.15 | Stellvertretung für länger erkrankten Mitarbeiter |
| 3144.51 | 575 | Unterhalt Hochbauten | 21'393.60 | | | | 21'393.60 | Mietzahlung an Politische Gemeinde, die auf 3160.00 / 575 gebucht werden müsste. |
| 3160.00 | 575 | Miete und Pacht Liegenschaften | 144'732.10 | | 168'500 | | -23'767.90 | siehe Konto 3144.51 / 575 |
| 4411.00 | 578 | Gewinne von Grundstücken FV | | 40'679.00 | | | -40'679.00 | Wertberichtigung eines Buchgewinns durch Landabtretung an Kanton für Strassenbau (Gutenswil) |
| 3000.51 | 587 | Behörden und Kommissionen | 244'000.00 | | 268'000 | | -24'000.00 | Weniger Arbeits- und Projektgruppen aktiv. |
| 3000.52 | 587 | Tag- und Sitzungsgelder | 16'420.00 | | 33'000 | | -16'580.00 | Weniger Arbeitsgruppen aktiv und Tagungen mit Schulpflege und Schulleitungen wegen Corona nicht stattgefunden |
| 3102.00 | 587 | Drucksachen, Publikationen | 19'307.30 | | 13'000 | | -6'307.30 | Druckkosten für Urnenabstimmung Totalrevision Schulgemeindeordnung nicht eingeplant. |
| 3130.00 | 587 | Dienstleistungen Dritter | 69'344.00 | | 86'500 | | -17'156.00 | Konto 3130.00 ist für Telefonie+Internet. Konto 3130.01 ist für Portikosten. Das wurde beim Verbuchen richtig vorgenommen. Budgetiert waren beide Auslagenposten unter 3130.00/540. |
| 3130.54 | 587 | IT-Support extern | 11'239.95 | | 2'000 | | | Nötiges Update für Homepage der Schule mit nicht budgetierten Kosten von Fr. 9'500 (ohne MwSt) wurde von der Schulpflege zusätzlich bewilligt. GSP-Beschluss vom 11.8.2020. |
| 3132.00 | 587 | Honorar Berater/Gutachter/Fachexperte | 58'384.87 | | 45'500 | | | Begleitung für Behandlung der Einzelinitiative "Einheitsgemeinde" nötig. |
| 3158.00 | 587 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 23'637.55 | | 20'200 | | | Für Fr. 4'000 unerwartete Zusatzkosten für Schnittstellen zwischen aXc und iCampus. Da von der pol. Gemeinde Auftrag erfolgt ist (ohne Absprache mit Schulgemeinde) sind die Gesamtkosten zu 1/3 angefallen. Weitere je 1/3 haben aXc und die Pol. Gemeinde übernommen. |
| 3170.00 | 587 | Reisekosten und Spesen | 4'205.55 | | 11'000 | | | Wegen Corona hat keine externe Tagung stattgefunden, zudem sind verschiedene Auslagen nicht angefallen. |
| 3611.00 | 587 | Entschädigung Kantone/Konkordate | | | 25'000 | | -25'000.00 | Falsch budgetiert, da gesamte Kosten von Fr. 53'000 korrekt unter 3611.00/540 budgetiert und verbucht sind. |
| 3612.00 | 587 | Entschädigung Gemeinde/Zweckverbände | 1'636'683.60 | | 1'540'700 | | 95'983.60 | Höhere EDV-Kosten und Weibelkosten von pol. Gemeinde verrechnet. |
| 3020.62 | 605 | Löhne Logopädie | 142'607.55 | | 172'800 | | -30'192.45 | Mangels Fachkräften konnten nicht alle Stellenprozente besetzt werden. |
| 3052.00 | 605 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 11'346.55 | | 28'900 | | -17'553.45 | Falsch budgetiert; tatsächlicher Wert folgt den Löhnen gemäss 3020.xx |
| 3611.51 | 605 | Löhne Schulische HeilpädagogInnen ISR | 50'455.32 | | 75'700 | | -25'244.68 | Es werden die aktuellen Zahlen zum Zeitpunkt der Budgeterstellung budgetiert. Wechsel der Zuweisung zur externer Sonderschule hatten weniger integrative Sonderschulungen zur Folge als geplant. |
| 3020.09 | 610 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -19'041.65 | | | | -19'041.65 | Rückerstattung für Lohnkosten von einer anderen Schulgemeinde aufgrund eines integrierten Sonderschulsettings, nachdem der Schüler weggezogen ist. |
| 3020.60 | 610 | Löhne Klassenassistenten ISR | 201'633.40 | | 247'400 | | -45'766.60 | Es werden die aktuellen Zahlen zum Zeitpunkt der Budgeterstellung budgetiert. Wechsel der Zuweisung zur externer Sonderschule hatten weniger integrative Sonderschulungen zur Folge als geplant. |
| 3020.62 | 610 | Löhne Logopädie | 390'353.45 | | 339'500 | | 50'853.45 | Die Differenz hätte über das Konto 3020.63 / 610 abgerechnet werden müssen. |
| 3020.63 | 610 | Löhne Logopädie ISR | 64'834.85 | | 133'700 | | -68'865.15 | Fr. 50'000.- vom 3020.62 / 610 hätte über dieses Konto abgerechnet werden müssen. Weiter konnten nicht alle Logopädiestellen besetzt werden (wegen Fachkräftemangel). |
| 3050.00 | 610 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 40'925.70 | | 56'400 | | -15'474.30 | Siehe Konten 3020.xx / 610 |
| 3052.00 | 610 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 66'574.05 | | 89'500 | | -22'925.95 | Siehe Konten 3020.xx / 610 |
| 3611.51 | 610 | Löhne Schulische HeilpädagogInnen ISR | 496'030.20 | | 555'800 | | -59'769.80 | Es werden die aktuellen Zahlen zum Zeitpunkt der Budgeterstellung budgetiert. Wechsel der Zuweisung zur externer Sonderschule hatten weniger integrative Sonderschulungen zur Folge als geplant. |
| 3020.09 | 615 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -17'708.45 | | | | -17'708.45 | Rückerstattung für Lohnkosten von einer anderen Schulgemeinde aufgrund eines integrierten Sonderschulsettings, nachdem der Schüler weggezogen ist. |
| 3611.51 | 615 | Löhne Schulische HeilpädagogInnen ISR | 70'374.74 | | 129'900 | | -59'525.26 | Es werden die aktuellen Zahlen zum Zeitpunkt der Budgeterstellung budgetiert. Wechsel der Zuweisung zur externer Sonderschule hatten weniger integrative Sonderschulungen zur Folge als geplant. |
| 3020.09 | 637 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -76'391.00 | | | | -76'391.00 | Rückerstattung für langzeitkranke Mitarbeiterin (Konto: 3020.66 / 637) |
| 3020.66 | 637 | Löhne Schulpsychologischer Dienst | 325'638.75 | | 255'000 | | 70'638.75 | Langzeitkranke Mitarbeiterin November 2019 bis September 2020. Vertretung war in dieser Zeit notwendig. |
| 3020.61 | 640 | Löhne PIA | 71'000.65 | | 110'000 | | -38'999.35 | Die Stelle PiA wurde gestrichen, um das Budget 2021 zu entlasten. Da es per Sommer 2020 einen Austritts der StelleninhaberIn gab, wurde die Stelle für die 2. Hälfte des Kalenderjahres 2020 nicht erneut besetzt. |
| 3020.64 | 640 | Löhne Psychomotorik | 149'812.45 | | 165'000 | | -15'187.55 | Fr. 17'000.00 für ISR SuS wurde im Konto 3020.64 / 640 budgetiert, dann aber im neu gegründeten Konto 3020.68 / 640 verbucht. |

| | | | | | | | | |
|---------|-----|---|--------------|--------------|-----------|-----------|---------------|---|
| 3020.68 | 640 | Löhne Psychomotorik ISR | | | 17'000 | | -17'000.00 | Fr. 17'000.00 für ISR SuS wurde im Konto 3020.64 / 640 budgetiert, dann aber im neu gegründeten Konto 3020.68 / 640 verbucht. |
| 3631.50 | 645 | Beiträge an Kanton | 308'197.50 | | 258'000 | | 50'197.50 | Einzelne Sonderschulung, deren Kosten extrem hoch ist. Im Kanton Zürich konnte kein Schulplatz diese Aufgabe übernehmen. In der restlichen Schweiz, war dies die einzige Institution, die diesen Schüler aufnehmen konnte. Für Taxi braucht es zusätzlich noch Begleitung. Da er aus der alten Institution entlassen wurde, musste dieser neue Platz gesucht werden. |
| 3632.00 | 645 | Beiträge Gemeinde/Zweckverbände | 832'812.50 | | 882'700 | | -49'887.50 | Es wurde von einem VSA-Berater angekündigt, dass die Schulkosten in der HPS-Uster angeglichen werden auf 50400.- Dies erfolgte dann doch noch nicht im KJ 2020 |
| 3636.00 | 645 | Beitrag private Org. ohne Erwerbszweck | 2'443'294.70 | | 1'962'400 | | 480'894.70 | KESB Heimplatzierung, vermehrte Besuche von Spitalschulen. Durch Covid19 kam es vermehrt zu psychiatrischen Einweisungen auf Grund von psychischen Problemen und Schulabsentismus. Überdurchschnittlich hohe Zahl von Sonderschülern aus dem Frühbereich. Neuzuzüge mit Sonderschulbedürftigkeit. Unvorhergesehene Verschiebung von Integrierten Sonderschülern zu externen Sonderschulen. Lang anhaltende Einzelschulung nach Ausschluss aus Sonderschule. |
| 4230.00 | 645 | Schulgelder | | 212'338.00 | | 60'000 | -152'338.00 | Es ist nicht voraussehbar, wieviel Schulgeld eingeht, daher nicht richtig budgetiert. |
| 4631.00 | 645 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 32'143.00 | | | -32'143.00 | Rückerstattung einer Sonderschule, die nicht vorgedehen ist und daher nicht budgetiert werden kann. |
| 3020.67 | 655 | Löhne Kursleiter | 125'612.00 | | 142'000 | | -16'388.00 | Kurse wurden Corona bedingt nicht durchgeführt |
| 4231.00 | 655 | Kursgelder | | 157'386.95 | | 218'000 | 60'613.05 | Corona bedingte Rückzahlungen und Reduktionen von Kursgeldern wegen Ausfällen im Lockdown März 20 |
| 3010.64 | 705 | Löhne Schulzahnarzt | 18'163.45 | | 46'600 | | -28'436.55 | Zwei Schulzahnärzte haben weiterhin mit den alten Tarif abgerechnet, der tiefer ist als der gesetzlich vorgegebene von Fr. 33.10 (trotz schriftlichem Hinweis). Wegen Corona sind in einigen Klassen die schulzahnärztlichen Untersuchungen ausgefallen. |
| 3010.65 | 705 | Löhne Dentalhygiene | 7'990.00 | | 12'400 | | | Wegen Corona konnten die Präventionslektionen der Schulzahnpflege nicht wie geplant stattfinden. |
| 3010.66 | 705 | Löhne Kopflausbefall | 733.20 | | 2'500 | | | Wegen Corona konnten keine Kontrollen für Läusebefall stattfinden. |
| 3109.00 | 705 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | 1'200 | | | Gesunder Znüni in den Kindergärten konnte wegen Corona nicht stattfinden. Broschüren für Zahnschäden mussten wegen übrigem Bestand nicht eingekauft werden. |
| 3130.56 | 705 | Verkehrserziehung | 19'977.50 | | 28'200 | | | Velofahrprüfung für 5. Klässler konnte im Juni 2020 nicht stattfinden. |
| 3180.00 | 905 | WB auf Forderungen | -310'000.00 | | | | -310'000.00 | Auflösung der Wertberichtigung |
| 3181.01 | 905 | Abschreibungen und Erlasse Steuern | 142'627.24 | | 126'000 | | 16'627.24 | Mehr Abschreibungen auf Gemeindesteuern als geplant. |
| 3611.00 | 905 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 18'181.95 | | | | 18'181.95 | nicht budgetiert |
| 4000.20 | 905 | Nachsteuer Einkommenssteuer n.P. | | 56'246.61 | | 78'000 | 21'753.39 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Minderertrag resultiert aus Abnahme von Nachsteuerverfahren (Taktgeber KStA ZH) |
| 4000.40 | 905 | Aktive Steuerauscheidung EK n.P. | | 692'327.00 | | 485'000 | -207'327.00 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Zunahme der aktiven Fälle (Grundlagenerstellung KStA ZH) |
| 4000.50 | 905 | Passive Steuerauscheidung EK n.P. | | -783'100.20 | | -431'000 | 352'100.20 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Zunahme der passiven Fälle (Grundlagenerstellung KStA ZH) |
| 4001.10 | 905 | Vermögenssteuer n.P. früherer Jahre | | 384'544.45 | | 336'000 | -48'544.45 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Minderertrag resultiert aus tieferen Veranlagungen (Taktgeber KStA ZH). |
| 4001.20 | 905 | Nachsteuer Vermögenssteuer n.P. | | 35'813.22 | | 13'000 | -22'813.22 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Minderertrag resultiert aus tieferen Veranlagungen (Taktgeber KStA ZH). |
| 4001.40 | 905 | Aktive Steuerauscheidung Vermögen n.P. | | 229'509.40 | | 85'000 | -144'509.40 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Minderertrag resultiert aus tieferen Veranlagungen (Taktgeber KStA ZH). |
| 4001.50 | 905 | Passive Steuerauscheidung Vermögen n.P. | | -248'509.35 | | -90'000 | 158'509.35 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Minderertrag resultiert aus tieferen Veranlagungen (Taktgeber KStA ZH). |
| 4002.00 | 905 | Quellensteuer natürliche Personen | | 249'474.15 | | 874'000 | 624'525.85 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Abnahme QSt NP -> UB NV von QSt nach Mehrertrag VJ (40XX.10) und verzögerte QSt-Abrechnung durch KStA ZH |
| 4010.10 | 905 | Gewinnsteuer j.P. früherer Jahre | | 2'496'040.30 | | 585'000 | -1'911'040.30 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Mehrertrag resultiert aus höheren Veranlagungen (Taktgeber KStA ZH). |
| 4010.20 | 905 | Nachsteuer Gewinnsteuer j.P. | | 1'586.00 | | 25'000 | 23'414.00 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Mehrertrag resultiert aus höheren Veranlagungen (Taktgeber KStA ZH). |
| 4010.40 | 905 | Aktive Steuerauscheidung Gewinn j.P. | | 1'360'016.90 | | 829'000 | -531'016.90 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Zunahme der aktiven Fälle (Grundlagenerstellung KStA ZH) |
| 4010.50 | 905 | Passive Steuerauscheidung Gewinn j.P. | | -421'364.25 | | -81'000 | 340'364.25 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Zunahme der aktiven Fälle (Grundlagenerstellung KStA ZH) |
| 4010.60 | 905 | Pauschale Steueranrechnung j.P. | | | | -59'000 | -59'000.00 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Zunahme der aktiven Fälle (Grundlagenerstellung KStA ZH) |
| 4011.40 | 905 | Aktive Steuerauscheidung Kapital j.P. | | 113'819.85 | | 29'000 | -84'819.85 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Zunahme der aktiven Fälle (Grundlagenerstellung KStA ZH) |
| 4011.50 | 905 | Passive Steuerauscheidung Kapital j.P. | | -104'265.65 | | -3'000 | 101'265.65 | HRM II: Höherer Detaillierungsgrad und fehlende Erfahrungszahlen; Zunahme der passiven Fälle (Grundlagenerstellung KStA ZH) |
| 4632.10 | 915 | Beiträge von Schulgemeinde | | 64'120.00 | | | -64'120.00 | Umbuchung aus 4632.15 / 915 |
| 4632.15 | 915 | Anteil Ressourcenzuschuss | | 4'797'721.00 | | 7'508'000 | 2'710'279.00 | Weniger Beiträge aus kantonalem Finanzausgleich, da Steuerertrag höher als erwartet. |
| 3400.00 | 920 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | | | 67'000 | | -67'000.00 | siehe Konto 3401.00 / 920 |
| 3401.00 | 920 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 63'750.00 | | 30'000 | | 33'750.00 | Zinsbelastungen der beiden Darlehn (anstelle auf Konto 3400.00 / 920) |
| 3499.10 | 920 | Vergütungszinsen auf Steuern | 85'663.10 | | | | 85'663.10 | Die Vergütungszinsen konnten nicht budgetiert werden. |

| | | | | | | | | |
|---------|-----|--------------------------------------|--|-----------|--|--------|------------|---------------------------|
| 4401.00 | 920 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 36'650.00 | | 12'800 | -23'850.00 | Mehr Zinsen als erwartet. |
| 4401.10 | 920 | Zinsen auf Steuerforderungen | | 91'967.97 | | 67'000 | -24'967.97 | Mehr Zinsen als erwartet. |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budget 2019 | |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 550.00 | | 600 | | 550.00 | |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 2 | Bildung | 44'444'794.34 | 1'701'791.20 | 44'359'600 | 1'786'500 | 42'973'384.28 | 2'334'338.65 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 4 | Gesundheit | 69'040.30 | | 125'500 | | 103'261.94 | |
| 5 | Soziale Sicherheit | 45'310.16 | | 46'700 | | 62'358.93 | |
| 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 | 15'098.71 | 44'732'999.85 | 223'100 | 45'264'500 | 465'489.30 | 44'401'221.58 |
| Total Aufwand / Ertrag | | 44'574'793.51 | 46'434'791.05 | 44'755'500.00 | 47'051'000.00 | 43'605'044.45 | 46'735'560.23 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | | 1'859'997.54 | 0.00 | 2'295'500.00 | 0.00 | 3'130'515.78 | |
| Total | | 46'434'791.05 | 46'434'791.05 | 47'051'000.00 | 47'051'000.00 | 46'735'560.23 | 46'735'560.23 |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung) | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 100 | Schule Feldhof | 5'857'523.36 | 44'102.00 | 6'001'500 | 69'300 | 5'947'301.52 | 68'143.00 |
| 150 | Schule Gutenswil | 1'313'382.79 | 147'197.70 | 1'337'000 | 214'300 | 1'376'642.31 | 207'372.60 |
| 200 | Schule Hellwies | 5'122'006.62 | 4'710.00 | 5'464'200 | 10'600 | 4'713'200.21 | 14'460.00 |
| 250 | Schule in der Höh | 4'726'540.15 | 6'511.10 | 3'679'600 | 5'700 | 3'422'355.68 | 4'279.00 |
| 300 | Schule Lindenbüel | 5'822'527.44 | 25'903.20 | 6'271'000 | 48'900 | 6'879'182.70 | 66'057.50 |
| 350 | Schule Zentral | 3'241'144.58 | 9'500.00 | 3'305'000 | 9'700 | 3'420'759.83 | 9'470.00 |
| 400 | Kindergarten | 2'014'698.29 | 19'833.00 | 2'218'500 | 19'900 | 2'159'831.74 | 24'933.00 |
| 450 | Musikschule | 1'424'319.97 | 565'175.15 | 1'404'800 | 625'000 | 1'494'975.53 | 649'553.50 |
| 500 | Volksschule allgemein | 4'623'799.20 | 481'669.05 | 4'450'700 | 516'700 | 4'032'650.14 | 986'752.65 |
| 550 | Schulverwaltung | 3'437'512.52 | 40'679.00 | 3'364'800 | | 3'373'583.38 | |
| 600 | Sonderschulung | 6'689'284.57 | 244'481.00 | 6'651'200 | 60'000 | 5'990'666.02 | 75'919.00 |
| 650 | Fortbildungsschule | 217'915.01 | 157'386.95 | 258'600 | 218'000 | 225'144.15 | 238'045.60 |
| 700 | Gesundheit | 69'040.30 | | 125'500 | | 103'261.94 | |
| 900 | Finanzen und Steuern | 15'098.71 | 44'687'642.90 | 223'100 | 45'252'900 | 465'489.30 | 44'390'574.38 |
| Total Aufwand / Ertrag | | 44'574'793.51 | 46'434'791.05 | 44'755'500.00 | 47'051'000.00 | 43'605'044.45 | 46'735'560.23 |
| Ertragsüberschuss | | 1'859'997.54 | 0.00 | 2'295'500.00 | 0.00 | 3'130'515.78 | 0.00 |
| Total | | 46'434'791.05 | 46'434'791.05 | 47'051'000.00 | 47'051'000.00 | 46'735'560.23 | 46'735'560.23 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Schule | 44'574'793.51 | 46'434'791.05 | 47'051'000 | 47'051'000 | 46'735'560.23 | 46'735'560.23 |
| Nettoergebnis | 1'859'997.54 | | | | | |
| 100 Schule Feldhof | 5'857'523.36 | 44'102.00 | 6'001'500 | 69'300 | 5'947'301.52 | 68'143.00 |
| Nettoergebnis | | 5'813'421.36 | | 5'932'200 | | 5'879'158.52 |
| 105 Kindergarten Feldhof | 536'564.08 | | 530'300 | | 564'477.45 | |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 3'102.05 | |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen | 121'582.60 | | 96'000 | | 124'775.15 | |
| 3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -587.30 | |
| 3020.51 Löhne Klassenassistenzen | 16'087.60 | | 19'500 | | 14'157.35 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 8'799.50 | | 9'100 | | 8'851.85 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 13'995.55 | | 14'300 | | 14'895.30 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 1'194.70 | | 2'100 | | 2'117.59 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 1'642.80 | | 1'500 | | 1'791.55 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 2'580.85 | | 1'200 | | 3'638.45 | |
| 3104.00 Lehrmittel | 6'528.00 | | 7'600 | | 7'604.20 | |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 965.90 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | | | 1'400 | | 1'448.05 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 1'515.20 | | 1'100 | | 1'071.50 | |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien | 1'660.35 | | 1'600 | | 1'561.45 | |
| 3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager | 116.25 | | 1'400 | | 911.05 | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 360'860.68 | | 373'500 | | 378'173.31 | |
| 110 Primarstufe Feldhof | 4'445'512.77 | | 4'495'100 | 16'100 | 4'422'768.05 | 16'603.00 |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 12'086.15 | |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen | 284'342.50 | | 319'100 | | 274'155.90 | |
| 3020.51 Löhne Klassenassistenzen | 67'091.00 | | 83'900 | | 52'042.10 | |
| 3020.52 Löhne Musikgrundschule | 166'794.15 | | 168'100 | | 148'827.55 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 32'927.75 | | 44'400 | | 30'336.74 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 56'789.50 | | 70'400 | | 44'906.91 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 4'213.70 | | 10'200 | | 4'602.90 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 6'147.30 | | 7'300 | | 5'975.15 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 9'660.10 | | 6'000 | | 12'112.95 | |
| 3090.51 Honorare externe Referenten/Kursleiter | | | | | 2'545.00 | |
| 3104.00 Lehrmittel | 151'982.65 | | 154'500 | | 139'716.79 | |
| 3104.52 Aufwand Handarbeit | 27'189.35 | | 30'300 | | 28'326.98 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 4'438.95 | | 4'700 | | 2'551.95 | |
| 3113.00 Anschaffung Hardware | 9'362.42 | | 9'200 | | 9'874.30 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 7'453.75 | | 4'700 | | 4'652.10 | |
| 3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware) | | | 9'200 | | | |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien | 25'739.30 | | 25'900 | | 25'184.80 | |
| 3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager | 13'675.75 | | 84'700 | | 82'136.55 | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 3'577'704.60 | | 3'462'500 | | 3'542'733.23 | |
| 4260.51 Elternbeiträge Klassenlager | | | | 16'100 | | 16'603.00 |
| 117 QUIMS Feldhof | 44'647.51 | 43'482.00 | 53'200 | 53'200 | 43'109.76 | 49'600.00 |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen | 608.50 | | | | | |
| 3030.00 Temporäre Arbeitskräfte | 7'846.10 | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 1'060.35 | | | | 149.08 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 111.20 | | | | 90.57 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 198.00 | | | | 30.25 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 305.30 | | | | 60.70 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--|-------------------|---------------|----------------|--------|-------------------|-----------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | 3'708.00 | | 4'000 | | 3'582.00 | |
| 3090.51 Honorare externe Referenten/Kursleiter | 7'038.75 | | 7'500 | | 4'042.00 | |
| 3104.00 Lehrmittel | 7'704.65 | | 7'800 | | 8'606.50 | |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | 3'017.75 | | 8'100 | | 8'243.35 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 2'672.05 | | 10'000 | | 4'771.10 | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 10'376.86 | | 15'800 | | 13'534.21 | |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 43'482.00 | | 53'200 | | 49'600.00 |
| 125 Schulliegenschaften Feldhof | 459'830.26 | 620.00 | 573'400 | | 543'712.36 | 1'940.00 |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 6'722.20 | |
| 3010.51 Löhne Hauswarte | 186'786.45 | | 190'400 | | 178'856.50 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 11'969.75 | | 14'900 | | 11'045.46 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 17'433.00 | | 23'600 | | 18'311.88 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 1'739.25 | | 3'400 | | 2'909.21 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 2'234.65 | | 2'500 | | 2'242.30 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 3'239.95 | | 2'000 | | 4'500.35 | |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 471.50 | | | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 92'158.40 | | 125'100 | | 115'685.70 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbau,Gebäude | 44'084.36 | | 66'500 | | 77'566.91 | |
| 3144.51 Unterhalt Hochbauten | 32'600.50 | | 68'700 | | 44'788.80 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 18'805.45 | | 15'400 | | 12'766.05 | |
| 3300.40 Planmässige Abschreibung Hochbauten | 48'307.00 | | 48'400 | | 48'307.00 | |
| 3300.60 Planmässige Abschreibung Mobilien | | | 12'500 | | 20'010.00 | |
| 4420.00 Dividenden | | | | | | 145.00 |
| 4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften | | 620.00 | | | | 1'795.00 |
| 135 Schulleitung Feldhof | 271'582.51 | | 253'400 | | 284'905.57 | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 271'582.51 | | 253'400 | | 284'905.57 | |
| 140 Volksschule sonstiges Feldhof | 99'386.23 | | 96'100 | | 88'328.33 | |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 999.50 | |
| 3010.55 Löhne Bibliothekare | 31'514.65 | | 28'200 | | 28'899.80 | |
| 3020.53 Löhne fakultative Kurse | 3'954.85 | | 5'700 | | 9'312.90 | |
| 3049.00 Übrige Zulagen | 8'300.00 | | 5'500 | | 3'850.00 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 2'869.35 | | 2'200 | | 2'329.25 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'602.25 | | 3'500 | | 3'211.35 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 342.20 | | 500 | | 544.90 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 535.70 | | 400 | | 472.55 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 890.20 | | 300 | | 1'042.10 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 2'241.75 | | 2'600 | | 2'641.50 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 10'358.07 | | 10'500 | | 9'990.95 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--|--------------------------|---------------------|-----------------------|------------------|--------------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | 13'369.46 | | 13'200 | | 9'480.70 | |
| 3109.51 Elternmitarbeit | 2'551.70 | | 3'600 | | 3'758.55 | |
| 3109.52 Sporttag | | | 1'400 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 12'856.05 | | 12'000 | | 8'730.68 | |
| 3171.54 Kulturelle Veranstaltungen | 6'000.00 | | 6'500 | | 3'063.60 | |
| 150 Schule Gutenswil | 1'313'382.79 | 147'197.70 | 1'337'000 | 214'300 | 1'376'642.31 | 207'372.60 |
| Nettoergebnis | | 1'166'185.09 | | 1'122'700 | | 1'169'269.71 |
| 155 Kindergarten Gutenswil | <u>298'132.81</u> | | <u>328'500</u> | | <u>298'353.56</u> | |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 700.25 | |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen | 12'774.35 | | 14'600 | | 17'372.80 | |
| 3020.51 Löhne Klassenassistenten | 288.65 | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 833.10 | | 1'100 | | 1'031.41 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'216.70 | | 1'800 | | 2'523.72 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 96.05 | | 300 | | 240.35 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 155.40 | | 200 | | 209.10 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 243.85 | | 100 | | 420.10 | |
| 3104.00 Lehrmittel | 6'658.18 | | 5'900 | | 6'242.50 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | | | 1'100 | | 1'238.30 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | | | 800 | | 849.00 | |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien | 1'963.60 | | 1'200 | | 500.80 | |
| 3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager | | | 1'100 | | 359.45 | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 273'902.93 | | 300'300 | | 266'665.78 | |
| 160 Primarstufe Gutenswil | <u>609'613.53</u> | | <u>522'800</u> | | <u>614'184.84</u> | |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 656.90 | |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen | 16'652.85 | | 10'400 | | 14'727.25 | |
| 3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -1'218.05 | | | | | |
| 3020.51 Löhne Klassenassistenten | 10'444.05 | | 9'200 | | 9'096.65 | |
| 3020.52 Löhne Musikgrundschule | 40'133.80 | | 38'100 | | 38'154.75 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 4'154.40 | | 4'500 | | 6'120.28 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 8'665.85 | | 7'100 | | 9'041.83 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 545.85 | | 1'000 | | 496.16 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 775.55 | | 800 | | 1'163.65 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 1'224.80 | | 600 | | 2'329.45 | |
| 3104.00 Lehrmittel | 23'087.16 | | 23'100 | | 19'914.92 | |
| 3104.52 Aufwand Handarbeit | 2'391.10 | | 5'600 | | 4'917.85 | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | 2'400 | | 2'184.15 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 2'151.35 | | 2'400 | | 705.10 | |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien | 3'990.00 | | 4'100 | | 3'717.60 | |
| 3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager | 268.70 | | 2'400 | | 1'980.60 | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 496'346.12 | | 411'100 | | 498'977.70 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 175 Schulliegenschaften Gutenswil | 144'035.40 | 29'770.30 | 177'300 | 40'500 | 188'384.69 | 44'923.15 |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 2'446.75 | |
| 3010.09 Erstattung Löhne Gemeindepersonal | | | | | -1'089.70 | |
| 3010.51 Löhne Hauswarte | 70'793.50 | | 71'800 | | 67'568.45 | |
| 3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -726.55 | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 4'470.20 | | 5'600 | | 4'089.95 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'268.60 | | 8'900 | | 6'256.45 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 649.65 | | 1'300 | | 1'073.24 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 834.35 | | 900 | | 830.35 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 1'210.15 | | 800 | | 1'667.45 | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | 603.45 | | | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | | | 1'000 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 3'976.00 | | 3'700 | | 7'097.10 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbau,Gebäude | 15'370.85 | | 42'500 | | 57'576.05 | |
| 3144.01 NK Miete Gemeindehaus | 881.35 | | | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 3'794.85 | | 4'900 | | 4'958.60 | |
| 3300.40 Planmässige Abschreibung Hochbauten | 35'909.00 | | 35'900 | | 35'910.00 | |
| 4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften | | 6'254.25 | | | | 7'221.25 |
| 4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | 23'516.05 | | 40'500 | | 37'701.90 |
| 180 Tagesbetreuung Gutenswil | 198'321.64 | 117'427.40 | 242'300 | 173'800 | 207'897.57 | 162'449.45 |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 5'161.95 | |
| 3010.09 Erstattung Löhne Gemeindepersonal | -20'721.87 | | | | -35'997.85 | |
| 3010.57 Löhne Tagesstrukturen | 164'294.75 | | 152'700 | | 170'360.30 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 9'208.85 | | 12'000 | | 8'310.34 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 14'758.25 | | 19'000 | | 12'995.15 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 1'231.00 | | 2'800 | | 1'546.93 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 1'719.20 | | 2'000 | | 1'666.00 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 2'523.30 | | 1'600 | | 3'380.45 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | 500 | | | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 86.40 | | | | | |
| 3105.00 Lebensmittel | 23'532.15 | | 50'200 | | 38'919.80 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 1'689.61 | | 1'500 | | 1'554.50 | |
| 4260.00 Rückerstattung/Kostenbeteiligung Dritter | | 117'427.40 | | 173'800 | | 162'449.45 |
| 185 Schulleitung Gutenswil | 56'441.77 | | 57'300 | | 61'576.20 | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 56'441.77 | | 57'300 | | 61'576.20 | |
| 190 Volksschule sonstiges Gutenswil | 6'837.64 | | 8'800 | | 6'245.45 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 919.60 | | 1'000 | | 770.80 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 1'979.95 | | 2'500 | | 1'529.00 | |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | 1'165.29 | | 1'600 | | 1'998.35 | |
| 3109.51 Elternmitarbeit | 872.80 | | 1'600 | | 1'567.30 | |
| 3109.52 Sporttag | | | 400 | | | |
| 3171.54 Kulturelle Veranstaltungen | 1'900.00 | | 1'700 | | 380.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 200 | Schule Hellwies | 5'122'006.62 | 4'710.00 | 5'464'200 | 10'600 | 4'713'200.21 | 14'460.00 |
| | Nettoergebnis | | 5'117'296.62 | | 5'453'600 | | 4'698'740.21 |
| 205 | Kindergarten Hellwies | 835'276.85 | | 739'500 | | 759'251.61 | |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 4'139.75 | |
| 3010.51 | Löhne Hauswarte | | | | | -58.95 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 97'032.05 | | 87'900 | | 97'915.90 | |
| 3020.51 | Löhne Klassenassistenten | 11'420.55 | | 12'300 | | 15'221.50 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 6'673.45 | | 7'800 | | 7'117.08 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 10'991.85 | | 12'400 | | 13'450.28 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 734.20 | | 1'800 | | 1'132.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 1'240.05 | | 1'300 | | 1'434.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 2'048.10 | | 1'100 | | 2'897.60 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 12'050.50 | | 13'200 | | 17'231.55 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 3'516.28 | | 2'600 | | 2'597.85 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 1'182.30 | | 1'900 | | 1'988.80 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 2'462.80 | | 2'800 | | 4'677.35 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 74.00 | | 2'600 | | 1'322.40 | |
| 3611.00 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 685'850.72 | | 591'800 | | 588'184.45 | |
| 210 | Primarschule Hellwies | 2'429'686.45 | 3'900.00 | 2'535'900 | 7'100 | 2'469'821.79 | 5'418.00 |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 12'702.50 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 138'135.85 | | 128'600 | | 127'976.55 | |
| 3020.51 | Löhne Klassenassistenten | 45'489.25 | | 53'700 | | 38'798.95 | |
| 3020.52 | Löhne Musikgrundschule | 63'074.40 | | 64'200 | | 63'640.20 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 15'740.85 | | 19'000 | | 15'210.56 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 24'368.55 | | 30'100 | | 24'473.01 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 2'021.40 | | 4'400 | | 2'579.49 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 2'938.30 | | 3'100 | | 3'000.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 4'467.65 | | 2'600 | | 6'085.15 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 68'963.54 | | 82'000 | | 81'866.15 | |
| 3104.52 | Aufwand Handarbeit | 19'142.30 | | 17'500 | | 17'153.70 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 4'527.90 | | 7'700 | | 6'813.25 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 450.00 | | | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 1'066.50 | | 5'700 | | 6'988.95 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 16'630.70 | | 13'400 | | 15'055.85 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 15'765.20 | | 39'000 | | 26'583.50 | |
| 3611.00 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 2'006'904.06 | | 2'064'900 | | 2'020'893.93 | |
| 4260.51 | Elternbeiträge Klassenlager | | 3'900.00 | | 7'100 | | 5'418.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|--|-------------------|---------------|------------------|--------------|-------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 215 | Sekundarstufe Hellwies | 932'623.00 | | 831'800 | 3'500 | 718'397.31 | 9'042.00 |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 155.55 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 11'685.00 | | 8'600 | | 21'903.30 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -1'060.15 | |
| 3020.51 | Löhne Klassenassistenten | 3'084.90 | | 6'100 | | 6'825.80 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 965.75 | | 1'100 | | 1'676.27 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 854.55 | | 1'800 | | 603.57 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 62.80 | | 300 | | 98.36 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 180.25 | | 200 | | 324.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 282.65 | | 200 | | 678.25 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 42'500.00 | | 34'700 | | 26'801.60 | |
| 3104.51 | Aufwand Hauswirtschaft | 918.25 | | 11'200 | | | |
| 3104.52 | Aufwand Handarbeit | 2'160.75 | | 6'800 | | | |
| 3104.53 | Aufwand Werken nicht Textil | 5'268.35 | | 3'200 | | 3'552.70 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 3'688.19 | | 2'800 | | 1'779.40 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 3'219.65 | | 2'800 | | 530.70 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 8'240.23 | | 4'500 | | 2'496.95 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 2'595.25 | | 28'400 | | 28'084.00 | |
| 3611.00 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 846'916.43 | | 719'100 | | 623'946.26 | |
| 4260.51 | Elternbeiträge Klassenlager | | | | 3'500 | | 9'042.00 |
| 225 | Schulliegenschaften Hellwies | 521'159.00 | 810.00 | 1'021'100 | | 422'203.20 | |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 7'821.80 | |
| 3010.09 | Erstattung Löhne Gemeindepersonal | -6'632.65 | | | | -11'362.80 | |
| 3010.51 | Löhne Hauswarte | 262'449.55 | | 222'600 | | 207'380.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 16'101.40 | | 17'400 | | 12'221.84 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 30'936.40 | | 27'600 | | 25'877.53 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 2'069.45 | | 4'000 | | 2'738.81 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 3'006.50 | | 2'900 | | 2'480.20 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 4'405.40 | | 2'300 | | 4'981.65 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'676.91 | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 44'340.20 | | 15'900 | | 15'100.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbau,Gebäude | 50'338.49 | | 39'600 | | 45'959.62 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 6'956.65 | | 8'400 | | 1'679.85 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | | | 108.50 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibung Hochbauten | 75'445.00 | | 594'300 | | 75'444.00 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibung Mobilien | | | 50'000 | | 22'110.90 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschr. Übr. Imm. Anlage | | | 6'000 | | | |
| 3611.00 | Entschädigung Kantone/Konkordate | | | 800 | | | |
| 3612.00 | Entschädigung Gemeinde/Zweckverbände | 29'065.70 | | 29'300 | | 9'660.95 | |
| 4472.00 | Vergütung für Benützung Liegenschaften | | 810.00 | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--|-------------------|--------|----------------|--------|-------------------|--------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 230 Tagesbetreuung Hellwies | 42'045.95 | | | | | |
| 3010.57 Löhne Tagesstrukturen | 35'117.55 | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 2'243.45 | | | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'368.85 | | | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 264.35 | | | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 419.05 | | | | | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 632.70 | | | | | |
| 235 Schulleitung Hellwies | 289'825.60 | | 261'500 | | 288'258.29 | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 289'825.60 | | 261'500 | | 288'258.29 | |
| 240 Volksschule sonstiges Hellwies | 71'389.77 | | 74'400 | | 55'268.01 | |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 740.65 | |
| 3010.55 Löhne Bibliothekare | 21'593.75 | | 22'600 | | 20'404.65 | |
| 3049.00 Übrige Zulagen | 600.00 | | 600 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 1'496.50 | | 1'800 | | 1'318.32 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'771.90 | | 2'800 | | 1'479.42 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 188.20 | | 400 | | 314.75 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 279.25 | | 300 | | 267.20 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 416.00 | | 200 | | 528.10 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 5'838.10 | | 7'200 | | 2'085.25 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 8'206.60 | | 6'700 | | 7'925.65 | |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | 11'044.50 | | 10'700 | | 12'182.55 | |
| 3109.51 Elternmitarbeit | 270.00 | | 3'100 | | 2'459.62 | |
| 3109.52 Sporttag | | | 1'100 | | | |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen | 2'054.75 | | | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 12'021.32 | | 11'800 | | | |
| 3171.54 Kulturelle Veranstaltungen | 5'608.90 | | 5'100 | | 5'561.85 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 250 | Schule in der Höh | 4'726'540.15 | 6'511.10 | 3'679'600 | 5'700 | 3'422'355.68 | 4'279.00 |
| | Nettoergebnis | | 4'720'029.05 | | 3'673'900 | | 3'418'076.68 |
| 255 | Kindergarten In der Höh | 293'384.21 | | 260'900 | | 295'879.90 | |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 1'406.50 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 41'624.50 | | 36'700 | | 40'358.65 | |
| 3020.51 | Löhne Klassenassistenzen | 2'875.95 | | 5'500 | | 2'052.25 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 2'862.90 | | 3'300 | | 2'672.30 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 5'070.95 | | 5'200 | | 4'886.79 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 412.75 | | 800 | | 523.74 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 534.85 | | 500 | | 326.35 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 837.45 | | 400 | | 668.20 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 3'295.72 | | 4'300 | | 5'316.27 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 53.35 | | 1'000 | | 337.90 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | | | 800 | | 662.60 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 6'595.80 | | 1'100 | | 1'201.95 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | | | 1'000 | | | |
| 3611.00 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 229'219.99 | | 200'300 | | 235'466.40 | |
| 260 | Primarstufe In der Höh | 2'033'169.82 | | 1'283'000 | 4'000 | 1'309'668.69 | 1'064.00 |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 2'769.95 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 165'154.10 | | 59'500 | | 66'408.90 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -105.70 | | | | -4'925.75 | |
| 3020.51 | Löhne Klassenassistenzen | 39'364.05 | | 39'000 | | 34'225.05 | |
| 3020.52 | Löhne Musikgrundschule | 52'715.30 | | 38'100 | | 35'805.65 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 16'493.55 | | 10'500 | | 5'941.97 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 26'961.00 | | 16'700 | | 6'972.87 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 1'910.35 | | 2'400 | | 543.47 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 3'079.15 | | 1'700 | | 1'184.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 4'776.95 | | 1'400 | | 2'271.20 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | | | 200.30 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 107'684.54 | | 70'600 | | 47'254.91 | |
| 3104.52 | Aufwand Handarbeit | 16'032.55 | | 15'700 | | 9'287.75 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | | | 4'900 | | 1'978.45 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 145.00 | | 4'900 | | 1'720.95 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 14'035.30 | | 11'200 | | 7'622.80 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 4'227.45 | | 26'100 | | 15'419.79 | |
| 3611.00 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 1'580'696.23 | | 980'300 | | 1'074'985.78 | |
| 4260.51 | Elternbeiträge Klassenlager | | | | 4'000 | | 1'064.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|--|----------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 265 | <u>Sekundarstufe In der Höh</u> | <u>1'015'795.37</u> | <u>6'016.10</u> | <u>701'600</u> | <u>1'700</u> | <u>625'932.55</u> | <u>1'540.00</u> |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 760.95 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 30'133.20 | | 11'700 | | 20'475.95 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -1'060.00 | |
| 3020.51 | Löhne Klassenassistenzen | 4'391.50 | | 4'600 | | 5'255.50 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 1'500.05 | | 1'300 | | 1'314.11 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 929.70 | | 2'000 | | 665.34 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 124.55 | | 300 | | 265.24 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 279.90 | | 200 | | 482.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 651.90 | | 200 | | 1'017.30 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | 65.50 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 33'196.88 | | 39'800 | | 25'909.38 | |
| 3104.51 | Aufwand Hauswirtschaft | | | 12'200 | | 1'930.00 | |
| 3104.52 | Aufwand Handarbeit | 6'449.85 | | 8'000 | | 2'252.65 | |
| 3104.53 | Aufwand Werken nicht Textil | 2'435.70 | | 3'800 | | 1'273.80 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 989.66 | | 2'900 | | 1'115.50 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 1'487.65 | | 2'900 | | 1'129.20 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 9'753.15 | | 4'600 | | 3'503.30 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 39'835.85 | | 18'400 | | 15'189.75 | |
| 3611.00 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 883'635.83 | | 588'700 | | 544'386.43 | |
| 4260.51 | Elternbeiträge Klassenlager | | 6'016.10 | | 1'700 | | 1'540.00 |
| 275 | <u>Schulliegenschaften In der Höh</u> | <u>982'182.19</u> | <u>495.00</u> | <u>1'053'400</u> | | <u>914'197.52</u> | <u>1'075.00</u> |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 4'291.45 | |
| 3010.09 | Erstattung Löhne Gemeindepersonal | -7'610.00 | | | | -9'543.65 | |
| 3010.51 | Löhne Hauswarte | 126'250.15 | | 123'200 | | 113'495.85 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 7'545.60 | | 9'600 | | 6'442.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 14'469.90 | | 15'300 | | 13'150.66 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 1'096.30 | | 2'200 | | 1'252.36 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 1'408.35 | | 1'600 | | 1'307.65 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 2'041.90 | | 1'300 | | 2'625.50 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 411.30 | | | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 16'923.35 | | 67'700 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 29'844.32 | | 28'700 | | 324.80 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 41'093.87 | | 59'500 | | 23'988.70 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbau, Gebäude | 94'741.90 | | 75'500 | | 95'525.64 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 17'379.25 | | 9'000 | | 11'673.80 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibung Hochbauten | 608'815.00 | | 625'700 | | 606'432.00 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibung Mobilien | 27'771.00 | | 34'100 | | 43'230.76 | |
| 4472.00 | Vergütung für Benützung Liegenschaften | | 495.00 | | | | 1'075.00 |
| 280 | <u>Tagesbetreuung In der Höh</u> | <u>110'717.60</u> | | <u>182'200</u> | | <u>77'745.35</u> | |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 1'725.40 | |
| 3010.57 | Löhne Tagesstrukturen | 96'112.60 | | 146'500 | | 64'452.70 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 6'083.75 | | 11'500 | | 3'978.66 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'839.50 | | 18'200 | | 4'118.71 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 827.05 | | 2'600 | | 1'044.73 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 1'135.95 | | 1'900 | | 804.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 1'718.75 | | 1'500 | | 1'620.75 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--|--------------------------|--------|-----------------------|--------|--------------------------|----------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 285 Schulleitung in der Höh | <u>244'737.31</u> | | <u>143'400</u> | | <u>153'940.49</u> | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 244'737.31 | | 143'400 | | 153'940.49 | |
| 295 Volksschule Sonstiges in der Höh | <u>46'553.65</u> | | <u>55'100</u> | | <u>44'991.18</u> | <u>600.00</u> |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 488.10 | |
| 3010.55 Löhne Bibliothekare | 16'589.90 | | 13'800 | | 12'921.85 | |
| 3049.00 Übrige Zulagen | 600.00 | | 600 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 1'452.85 | | 1'100 | | 858.21 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 74.75 | | 1'700 | | 104.70 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 182.30 | | 300 | | 309.28 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 271.40 | | 200 | | 173.80 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 401.05 | | 100 | | 333.80 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 7'197.56 | | 12'900 | | 13'932.49 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 6'413.80 | | 6'500 | | 4'516.20 | |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | 12'259.54 | | 8'900 | | 6'738.60 | |
| 3109.51 Elternmitarbeit | 810.50 | | 2'200 | | 1'430.70 | |
| 3109.52 Sporttag | | | 900 | | | |
| 3171.54 Kulturelle Veranstaltungen | 300.00 | | 5'900 | | 3'183.45 | |
| 4612.00 Entschädigung von Gemeinden | | | | | | 600.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 300 | Schule Lindenbüel | 5'822'527.44 | 25'903.20 | 6'271'000 | 48'900 | 6'879'182.70 | 66'057.50 |
| | Nettoergebnis | | 5'796'624.24 | | 6'222'100 | | 6'813'125.20 |
| 310 | Primarstufe Lindenbüel | 423'693.17 | | 748'800 | 6'500 | 805'328.61 | 1'750.00 |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 576.35 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 42'133.95 | | 20'700 | | 31'539.70 | |
| 3020.51 | Löhne Klassenassistenten | 4'251.25 | | 10'600 | | 6'992.85 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 2'202.80 | | 2'500 | | 2'323.63 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'580.80 | | 3'900 | | 2'084.41 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 343.10 | | 600 | | 420.07 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 438.30 | | 400 | | 470.95 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 867.40 | | 300 | | 949.30 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 11'430.89 | | 10'200 | | 35'267.75 | |
| 3104.52 | Aufwand Handarbeit | 4'237.64 | | 3'600 | | 6'093.04 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 199.40 | | 500 | | 323.00 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | | | 1'000 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 508.60 | | 500 | | | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 762.00 | | 1'000 | | 509.40 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 2'823.50 | | 2'500 | | 7'110.45 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 4'360.55 | | 31'100 | | 11'735.60 | |
| 3611.00 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 347'552.99 | | 659'400 | | 698'932.11 | |
| 4260.51 | Elternbeiträge Klassenlager | | | | 6'500 | | 1'750.00 |
| 315 | Sekundarstufe Lindenbüel | 4'005'930.91 | 600.00 | 4'261'300 | 18'900 | 4'775'252.60 | 40'045.00 |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 8'215.45 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 239'881.80 | | 214'500 | | 278'791.85 | |
| 3020.51 | Löhne Klassenassistenten | 26'560.00 | | 46'700 | | 42'619.50 | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 3'045.00 | | 5'200 | | 4'375.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 17'206.55 | | 22'000 | | 18'901.22 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 28'809.20 | | 32'900 | | 27'204.91 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 1'812.10 | | 5'100 | | 3'345.61 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 3'190.20 | | 3'600 | | 3'785.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 5'195.50 | | 3'000 | | 8'069.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | | | -125.15 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 156'222.56 | | 158'700 | | 159'320.21 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---|-------------------|------------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3104.51 Aufwand Hauswirtschaft | 41'355.49 | | 39'300 | | 47'585.43 | |
| 3104.52 Aufwand Handarbeit | 17'225.10 | | 31'200 | | 17'488.65 | |
| 3104.53 Aufwand Werken nicht Textil | 17'659.27 | | 15'200 | | 24'407.50 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 3'487.05 | | 3'300 | | 2'178.00 | |
| 3113.00 Anschaffung Hardware | 8'068.90 | | 8'300 | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 3'412.95 | | 3'300 | | 4'182.55 | |
| 3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware) | 6'989.90 | | 8'300 | | 3'997.45 | |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien | 32'701.85 | | 18'500 | | 20'411.30 | |
| 3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager | 24'996.25 | | 132'600 | | 156'771.61 | |
| 3171.51 Skilager | 1'640.30 | | | | | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 3'366'470.94 | | 3'509'600 | | 3'943'726.76 | |
| 4260.00 Rückerstattung/Kostenbeteiligung Dritter | | 600.00 | | | | |
| 4260.51 Elternbeiträge Klassenlager | | | | 18'900 | | 40'045.00 |
| 325 Schulliegenschaften Lindenbüel | 954'188.31 | 25'303.20 | 922'500 | 23'500 | 917'133.31 | 24'262.50 |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 8'565.15 | |
| 3010.09 Erstattung Löhne Gemeindepersonal | -3'447.50 | | | | | |
| 3010.51 Löhne Hauswarte | 285'526.85 | | 265'100 | | 249'927.20 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 18'053.80 | | 20'800 | | 15'285.72 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 27'300.95 | | 32'900 | | 24'352.31 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 2'623.60 | | 4'800 | | 3'989.41 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 3'370.40 | | 3'400 | | 3'101.85 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 4'893.15 | | 2'800 | | 6'229.65 | |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'383.40 | | | | | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | 2'103.50 | | 4'900 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 33'328.83 | | 24'200 | | 37'059.85 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbau,Gebäude | 156'797.98 | | 119'400 | | 124'961.47 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 16'277.05 | | 11'300 | | 14'982.15 | |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften | 201'622.30 | | 200'000 | | 204'313.55 | |
| 3300.40 Planmässige Abschreibung Hochbauten | 204'354.00 | | 214'400 | | 204'355.00 | |
| 3300.60 Planmässige Abschreibung Mobilien | | | | | 20'010.00 | |
| 3300.90 Planmässige Abschreibung übr. Sachanlage | | | 12'500 | | | |
| 3320.90 Planmässige Abschr. Übr. Imm. Anlage | | | 6'000 | | | |
| 4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften | | 1'037.50 | | | | 1'012.50 |
| 4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | 24'265.70 | | 23'500 | | 23'250.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--|-------------------|--------|----------------|--------|-------------------|--------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 330 Tagesbetreuung Lindenbüel | 92'883.40 | | | | | |
| 3010.57 Löhne Tagesstrukturen | 78'530.05 | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 4'609.15 | | | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'880.35 | | | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 638.90 | | | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 860.75 | | | | | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 1'364.20 | | | | | |
| 335 Schulleitung Lindenbüel | 268'951.23 | | 252'400 | | 303'205.23 | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 268'951.23 | | 252'400 | | 303'205.23 | |
| 340 Volksschule sonstiges Lindenbüel | 76'880.42 | | 86'000 | | 78'262.95 | |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 868.25 | |
| 3010.55 Löhne Bibliothekare | 19'560.60 | | 24'500 | | 23'864.70 | |
| 3020.53 Löhne fakultative Kurse | 14'528.15 | | 12'000 | | 12'655.20 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 2'498.00 | | 1'900 | | 2'356.50 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'825.65 | | 3'100 | | 2'234.73 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 253.40 | | 400 | | 402.03 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 489.00 | | 300 | | 467.40 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 743.55 | | 300 | | 957.35 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 8'882.80 | | 15'300 | | 1'501.35 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 7'494.52 | | 7'500 | | 8'523.84 | |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | 15'201.40 | | 13'400 | | 14'092.75 | |
| 3109.51 Elternmitarbeit | 1'455.75 | | 3'300 | | 3'104.60 | |
| 3171.54 Kulturelle Veranstaltungen | 3'947.60 | | 4'000 | | 7'234.25 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 350 | Schule Zentral | 3'241'144.58 | 9'500.00 | 3'305'000 | 9'700 | 3'420'759.83 | 9'470.00 |
| | Nettoergebnis | | 3'231'644.58 | | 3'295'300 | | 3'411'289.83 |
| 355 | Kindergarten Zentral | -13.60 | | | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | -13.60 | | | | | |
| 360 | Primarstufe Zentral | 2'725'388.70 | 9'500.00 | 2'828'100 | 9'700 | 2'922'827.60 | 8'900.00 |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 11'920.85 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 231'310.75 | | 272'200 | | 282'043.35 | |
| 3020.51 | Löhne Klassenassistenten | 49'598.00 | | 49'200 | | 50'558.80 | |
| 3020.52 | Löhne Musikgrundschule | 77'212.35 | | 96'100 | | 92'484.85 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 21'455.45 | | 32'900 | | 22'990.84 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 39'295.80 | | 52'100 | | 38'682.36 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 3'108.35 | | 7'600 | | 4'918.69 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 4'134.65 | | 5'400 | | 4'743.60 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 6'690.20 | | 4'400 | | 10'088.95 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | 148.40 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 76'884.56 | | 102'900 | | 88'927.88 | |
| 3104.52 | Aufwand Handarbeit | 20'974.92 | | 21'600 | | 9'515.35 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 3'699.75 | | 2'900 | | | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | | | 3'800 | | 2'799.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 2'477.40 | | 2'900 | | 2'567.40 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 337.74 | | 3'800 | | 549.90 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 11'446.60 | | 15'900 | | 15'515.65 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 39'651.10 | | 51'800 | | 45'846.05 | |
| 3611.00 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 2'137'111.08 | | 2'102'600 | | 2'238'525.68 | |
| 4260.51 | Elternbeiträge Klassenlager | | 9'500.00 | | 9'700 | | 8'900.00 |
| 375 | Schulliegenschaften Zentral | 305'907.03 | | 247'100 | | 277'007.29 | 570.00 |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 5'493.20 | |
| 3010.51 | Löhne Hauswarte | 159'752.45 | | 159'600 | | 145'436.20 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 10'168.20 | | 12'500 | | 8'976.95 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 18'671.80 | | 19'800 | | 16'974.12 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 1'350.65 | | 2'900 | | 1'924.67 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 1'898.55 | | 2'100 | | 1'821.85 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 2'752.70 | | 1'700 | | 3'659.10 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 81.85 | | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | | | | | 15.85 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--|-------------------|--------|----------------|--------|-------------------|--------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 99'018.55 | | 12'000 | | 12'107.10 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbau,Gebäude | 5'840.33 | | 10'000 | | 56'660.27 | |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte | 153.95 | | | | 813.30 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | | | 5'600 | | 2'055.90 | |
| 3300.40 Planmässige Abschreibung Hochbauten | 6'218.00 | | 14'000 | | 6'218.00 | |
| 3300.60 Planmässige Abschreibung Mobilien | | | 900 | | 14'850.78 | |
| 3320.90 Planmässige Abschr. Übr. Imm. Anlage | | | 6'000 | | | |
| 4420.00 Dividenden | | | | | | 35.00 |
| 4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften | | | | | | 535.00 |
| 385 Schulleitung Zentral | 161'166.76 | | 171'100 | | 172'261.41 | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 161'166.76 | | 171'100 | | 172'261.41 | |
| 390 Volksschule sonstiges Zentral | 48'695.69 | | 58'700 | | 48'663.53 | |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 689.45 | |
| 3010.55 Löhne Bibliothekare | 21'225.60 | | 22'400 | | 19'999.00 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 1'539.00 | | 1'800 | | 1'226.42 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'665.90 | | 2'800 | | 2'642.39 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 208.80 | | 400 | | 319.90 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 287.60 | | 300 | | 248.80 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 423.90 | | 200 | | 500.05 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 6'781.90 | | 9'400 | | 4'205.32 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 5'387.15 | | 5'700 | | 5'156.70 | |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | 4'040.65 | | 7'900 | | 7'654.60 | |
| 3109.51 Elternmitarbeit | 1'855.39 | | 2'300 | | 2'407.50 | |
| 3109.52 Sporttag | | | 800 | | | |
| 3171.54 Kulturelle Veranstaltungen | 4'279.80 | | 4'700 | | 3'613.40 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 400 | Kindergarten | 2'014'698.29 | 19'833.00 | 2'218'500 | 19'900 | 2'159'831.74 | 24'933.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'994'865.29 | | 2'198'600 | | 2'134'898.74 |
| 405 | Kindergarten Kindergarten | 1'510'769.75 | | 1'680'400 | | 1'665'659.20 | |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | -67.80 | | | | 11'286.40 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 270'262.15 | | 256'000 | | 257'514.60 | |
| 3020.51 | Löhne Klassenassistenten | 39'568.90 | | 28'300 | | 24'720.20 | |
| 3020.56 | Löhne Informatik | | | | | -1'585.70 | |
| 3030.51 | Reinigung Schwimmbad | 270.25 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 18'890.35 | | 24'300 | | 16'964.08 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 37'141.80 | | 38'500 | | 35'546.87 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 2'261.70 | | 5'600 | | 3'171.96 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 3'529.50 | | 4'000 | | 3'481.85 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 5'777.75 | | 3'300 | | 7'270.00 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 26'347.43 | | 26'600 | | 24'993.02 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 200.00 | | | | 128.50 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 2'820.60 | | 3'200 | | 3'045.50 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 2'522.75 | | 2'600 | | 3'274.45 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 4'681.05 | | 5'400 | | 3'405.10 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 88.00 | | 4'900 | | 2'128.70 | |
| 3611.00 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 1'096'475.32 | | 1'277'700 | | 1'270'313.67 | |
| 407 | QUIMS Kindergarten | 10'920.50 | 19'833.00 | 19'900 | 19'900 | 14'374.36 | 19'833.00 |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 3'212.95 | | | | 270.80 | |
| 3020.51 | Löhne Klassenassistenten | | | | | 325.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 258.65 | | | | 31.45 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 25.20 | | | | 1.43 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 48.25 | | | | 6.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 75.55 | | | | 19.35 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'864.00 | | 9'000 | | 8'640.40 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 867.90 | | 2'200 | | 296.65 | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 600.50 | | 300 | | 82.50 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | 504.70 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 590.85 | | 200 | | 627.40 | |
| 3611.00 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 3'376.65 | | 8'200 | | 3'567.68 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 19'833.00 | | 19'900 | | 19'833.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---|-------------------|--------|----------------|--------|-------------------|-----------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 425 Schulliegenschaften Kindergarten | 393'638.51 | | 411'900 | | 369'157.46 | 5'100.00 |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 2'948.20 | |
| 3010.09 Erstattung Löhne Gemeindepersonal | -6'084.50 | | | | -4'393.40 | |
| 3010.51 Löhne Hauswarte | 127'207.60 | | 130'000 | | 98'382.70 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 7'874.35 | | 10'200 | | 5'638.99 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 14'680.55 | | 16'100 | | 11'698.76 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 1'144.55 | | 2'300 | | 1'482.89 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 1'470.25 | | 1'700 | | 1'144.25 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 2'132.00 | | 1'400 | | 2'298.70 | |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 132.90 | | | | | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'591.50 | | | | 2'216.55 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 466.35 | | | | 3'170.00 | |
| 3120.52 Stromverbrauch | 400.00 | | | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 1'751.50 | | 500 | | 11'054.20 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbau, Gebäude | 47'555.71 | | 49'800 | | 43'197.72 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 5'318.55 | | 3'900 | | 2'752.55 | |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften | 101'969.15 | | 105'500 | | 100'568.05 | |
| 3300.40 Planmässige Abschreibung Hochbauten | 83'027.70 | | 83'100 | | 83'028.00 | |
| 3612.00 Entschädigung Gemeinde/Zweckverbände | 3'000.35 | | 7'400 | | 3'969.30 | |
| 4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | | | | | -1'700.00 |
| 4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | | | | | 6'800.00 |
| 435 Schulleitung Kindergarten | 93'469.83 | | 93'800 | | 102'294.47 | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 93'469.83 | | 93'800 | | 102'294.47 | |
| 440 Volksschule sonstiges Kindergarten | 5'899.70 | | 12'500 | | 8'346.25 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 291.87 | | 1'400 | | 501.60 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 2'790.04 | | 3'900 | | 2'120.20 | |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | 2'489.59 | | 2'500 | | 2'446.35 | |
| 3109.51 Elternmitarbeit | 157.20 | | 2'300 | | 2'476.90 | |
| 3109.52 Sporttag | | | 600 | | | |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien | | | 500 | | 801.20 | |
| 3171.54 Kulturelle Veranstaltungen | 171.00 | | 1'300 | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 450 | Musikschule | 1'424'319.97 | 565'175.15 | 1'404'800 | 625'000 | 1'494'975.53 | 649'553.50 |
| | Nettoergebnis | | 859'144.82 | | 779'800 | | 845'422.03 |
| 470 | Musikschule Musikschule | 1'424'319.97 | 565'175.15 | 1'404'800 | 625'000 | 1'494'975.53 | 649'553.50 |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | 141'304.65 | | 143'400 | | 145'476.75 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 954'543.95 | | 866'800 | | 958'389.15 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -51'128.65 | | -4'000 | | -40'195.70 | |
| 3020.54 | Löhne Stufentest | 1'477.70 | | 4'500 | | 5'067.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 66'916.15 | | 79'100 | | 10'715.08 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 138'801.00 | | 125'500 | | 188'002.61 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 8'738.50 | | 18'200 | | 18'934.94 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 12'491.90 | | 13'100 | | 17'435.10 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 19'494.05 | | 10'600 | | 35'094.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 4'526.35 | | 6'000 | | 4'202.10 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'395.98 | | 3'000 | | 3'294.08 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 4'917.36 | | 6'000 | | 5'896.11 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | | | 125.50 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 714.65 | | 2'500 | | 62.70 | |
| 3111.51 | Anschaffung Instrumente | 8'626.00 | | 9'000 | | 2'569.65 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 9'489.38 | | 9'100 | | 8'954.26 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 4'931.85 | | 6'500 | | 5'812.45 | |
| 3151.51 | Unterhalt Instrumente | 11'830.10 | | 11'500 | | 12'952.90 | |
| 3171.52 | Konzerte, Veranstaltungen | 3'430.90 | | 4'000 | | 3'869.25 | |
| 3171.53 | Musiklager | 32'920.35 | | 25'000 | | 26'534.40 | |
| 3612.00 | Entschädigung Gemeinde/Zweckverbände | 44'716.40 | | 35'000 | | 51'067.25 | |
| 3637.51 | Stipendien, Familienrabatte | | | 28'000 | | 30'115.25 | |
| 3637.52 | Förderprogramm | 3'181.40 | | 2'000 | | 600.00 | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 473'454.05 | | 547'000 | | 565'705.15 |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | 500 | | |
| 4260.53 | Elternbeiträge Musiklager | | 29'210.00 | | 16'500 | | 21'190.00 |
| 4612.00 | Entschädigung von Gemeinden | | 560.10 | | 4'000 | | 3'871.85 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 61'951.00 | | 57'000 | | 58'786.50 |
| 500 | Volksschule allgemein | 4'623'799.20 | 481'669.05 | 4'450'700 | 516'700 | 4'032'650.14 | 986'752.65 |
| | Nettoergebnis | | 4'142'130.15 | | 3'934'000 | | 3'045'897.49 |
| 505 | Kindergarten Volksschule allgemein | | | | | -326.80 | 30'954.75 |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | | | | | -326.80 | |
| 4612.00 | Entschädigung von Gemeinden | | | | | | 30'954.75 |
| 510 | Primarstufe Volksschule allgemein | 29'171.00 | 8'400.00 | 35'800 | 8'000 | 27'707.90 | 128'835.10 |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | 30.00 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 1'907.20 | | 3'000 | | 2'612.40 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 3'511.90 | | 4'000 | | 807.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 900.00 | | 5'000 | | 1'780.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 850.00 | | 800 | | 490.00 | |
| 3171.51 | Skilager | 22'001.90 | | 23'000 | | 21'988.50 | |
| 4260.52 | Elternbeiträge Skilager | | 8'400.00 | | 8'000 | | 7'805.00 |
| 4612.00 | Entschädigung von Gemeinden | | | | | | 121'030.10 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--|---------------------|------------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 515 Sekundarstufe Volksschule allgemein | 103'676.05 | 15'311.00 | 347'000 | 13'000 | 254'151.39 | 76'621.75 |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | | | 5'000 | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 1'529.30 | | 2'000 | | 2'494.79 | |
| 3171.51 Skilager | 35'746.75 | | 40'000 | | 39'756.60 | |
| 3631.00 Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds | 66'400.00 | | | | | |
| 3631.50 Beiträge an Kanton | | | 300'000 | | 211'900.00 | |
| 4260.00 Rückerstattung/Kostenbeteiligung Dritter | | 3'771.00 | | | | |
| 4260.52 Elternbeiträge Skilager | | 11'540.00 | | 13'000 | | 13'039.00 |
| 4612.00 Entschädigung von Gemeinden | | | | | | 63'582.75 |
| 525 Schulliegenschaften Volksschule allgemein | 2'286'137.22 | 2'435.90 | 1'466'900 | | 1'320'138.96 | 5'065.85 |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | | | | | 2'372.40 | |
| 3010.09 Erstattung Löhne Gemeindepersonal | | | | | -6'410.85 | |
| 3010.51 Löhne Hauswarte | 23'843.15 | | 22'200 | | 20'420.65 | |
| 3010.52 Löhne Pikett | 47'712.55 | | 51'200 | | 60'788.15 | |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen | | | | | 6'665.65 | |
| 3030.00 Temporäre Arbeitskräfte | 90'197.55 | | 71'500 | | 51'024.95 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 11'376.15 | | 1'700 | | 7'307.97 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'812.20 | | 2'800 | | 5'644.79 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 1'517.65 | | 400 | | 1'883.88 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 2'123.95 | | 300 | | 1'444.35 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 3'131.80 | | 200 | | 2'968.95 | |
| 3100.00 Büromaterial | 46.60 | | 500 | | | |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 116'803.49 | | 112'400 | | 102'118.75 | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | 12'042.89 | | 43'500 | | 41'037.85 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 99.95 | | 500 | | | |
| 3113.00 Anschaffung Hardware | 237.00 | | 5'000 | | 1'156.90 | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaft VV | 41'191.10 | | 43'500 | | 29'104.60 | |
| 3120.05 Erdgas | 2'178.35 | | | | | |
| 3120.51 Wasserverbrauch inkl. Grundgebühren | 53'532.30 | | 52'500 | | 45'108.25 | |
| 3120.52 Stromverbrauch | 149'543.95 | | 150'300 | | 130'232.60 | |
| 3120.53 Heizmaterial | 288'592.70 | | 288'000 | | 272'198.05 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 22'453.85 | | 15'700 | | 25'630.90 | |
| 3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter | 13'217.39 | | 10'000 | | 2'326.30 | |
| 3134.00 Versicherungsprämien | 104'502.25 | | 143'000 | | 85'073.30 | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbau, Gebäude | 183'940.05 | | 195'000 | | 189'920.69 | |
| 3144.51 Unterhalt Hochbauten | | | | | 10'659.95 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 2'802.35 | | 5'000 | | | |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen | 17'697.65 | | 42'000 | | 4'963.53 | |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften | 30'333.90 | | | | 26'768.80 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | | | 500 | | | |
| 3300.40 Planmässige Abschreibung Hochbauten | | | 69'600 | | 69'614.00 | |
| 3300.60 Planmässige Abschreibung Mobilien | 15'534.00 | | 20'900 | | 15'536.00 | |
| 3300.90 Planmässige Abschreibung übr. Sachanlage | 70'846.00 | | | | 63'076.00 | |
| 3301.40 Ausserplanmässige Abschr. Hochbauten | 916'300.35 | | | | | |
| 3320.90 Planmässige Abschr. Übr. Imm. Anlage | | | 68'700 | | | |
| 3610.00 Entschädigungen an den Bund | 7'832.00 | | | | | |
| 3612.00 Entschädigung Gemeinde/Zweckverbände | 51'694.10 | | 50'000 | | 51'501.60 | |
| 4240.00 Benützungsgebühren/Dienstleistungen | | 725.00 | | | | 905.00 |
| 4260.00 Rückerstattung/Kostenbeteiligung Dritter | | | | | | 4'120.85 |
| 4260.05 Rückerstattungen Versicherungen | | 1'710.90 | | | | |
| 4270.00 Bussen | | | | | | 40.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|--|---------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 528 | Schulliegenschaften Rückv. CO2 Abgaben | | 4'677.95 | | 11'600 | | 10'647.20 |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 4'677.95 | | 11'600 | | 10'647.20 |
| 530 | Tagesbetreuung Volksschule allgemein | 310'912.16 | 334'193.20 | 440'800 | 430'000 | 420'791.06 | 396'590.00 |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | -62.15 | | | 10'347.90 | |
| 3010.09 | Erstattung Löhne Gemeindepersonal | | -3'336.70 | | | -2'746.45 | |
| 3010.51 | Löhne Hauswarte | | | | | -64.55 | |
| 3010.57 | Löhne Tagesstrukturen | 178'571.45 | | 229'700 | | 253'817.95 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -320.10 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 11'253.85 | | 18'000 | | 15'494.49 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 12'702.85 | | 28'500 | | 20'604.67 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 1'290.75 | | 4'100 | | 3'114.63 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 2'100.75 | | 3'000 | | 3'136.95 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 3'097.85 | | 2'400 | | 6'312.50 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 85'762.92 | | 131'600 | | 107'057.39 | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 18'015.99 | | 22'000 | | 2'619.58 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'514.60 | | 1'500 | | 1'416.10 | |
| 4260.00 | Rückerstattung/Kostenbeteiligung Dritter | | 334'193.20 | | 430'000 | | 396'590.00 |
| 537 | Informatik Volksschule allgemein | 763'793.41 | | 809'000 | | 600'464.08 | |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 6'112.35 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -1'068.20 | |
| 3020.56 | Löhne Informatik | 313'921.40 | | 292'500 | | 273'907.80 | |
| 3020.57 | Löhne Vorbereitungskurse | 262.00 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 19'485.10 | | 22'900 | | 13'998.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 31'960.50 | | 36'300 | | 25'149.86 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 1'849.15 | | 5'300 | | 2'583.99 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 3'643.20 | | 3'800 | | 2'847.55 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 5'724.10 | | 3'100 | | 5'752.80 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 25'078.05 | | 119'800 | | 38'548.75 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 40'269.60 | | 41'300 | | 15'818.50 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 22'105.81 | |
| 3130.54 | IT-Support extern | 68'418.05 | | 81'400 | | 22'950.00 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 31'202.25 | | 56'300 | | 21'647.05 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 113'452.01 | | 121'300 | | 98'052.92 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibung Mobilien | 108'528.00 | | 25'000 | | 52'056.00 | |
| 540 | Volksschule Sonstiges Volksschule allgemein | 1'084'799.20 | 116'651.00 | 1'304'500 | 54'100 | 1'347'364.62 | 338'038.00 |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | -966.00 | | | 14'687.80 | |
| 3010.09 | Erstattung Löhne Gemeindepersonal | | | | | -567.20 | |
| 3010.53 | Löhne Informationsbeauftragter | 34'057.45 | | 36'100 | | 33'301.15 | |
| 3010.56 | Löhne Chauffeure | 194'883.60 | | 194'300 | | 185'305.80 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 22'159.80 | | | | 2'470.75 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -40'696.00 | |
| 3020.51 | Löhne Klassenassistenten | | -161.15 | 11'000 | | 26'827.75 | |
| 3020.55 | Löhne Asylklasse | 67'142.45 | | 35'900 | | 220'577.70 | |
| 3020.57 | Löhne Vorbereitungskurse | 13'878.20 | | 19'000 | | 14'792.65 | |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | 5'620.50 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 20'010.55 | | 21'800 | | 29'780.96 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 32'672.70 | | 34'400 | | 49'394.63 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 2'638.20 | | 5'000 | | 6'913.52 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 3'727.95 | | 3'600 | | 6'103.35 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 5'669.65 | | 2'900 | | 12'693.35 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 60'231.09 | | 155'400 | | 106'900.55 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3090.51 Honorare externe Referenten/Kursleiter | 10'013.40 | | 14'000 | | 9'983.60 | |
| 3091.00 Personalwerbung | 7'508.95 | | 9'000 | | 6'730.25 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 80'271.40 | | 133'600 | | 120'406.04 | |
| 3100.00 Büromaterial | 131.80 | | | | | |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 54'514.01 | | 30'000 | | 38'692.35 | |
| 3102.51 Kommunikationsmittel | 8'380.75 | | 16'000 | | 16'596.25 | |
| 3102.52 Kommunikation | 25'368.70 | | 34'900 | | 34'916.35 | |
| 3104.00 Lehrmittel | 5'650.60 | | 11'200 | | 10'687.35 | |
| 3106.00 Medizinisches Material | | | | | 353.30 | |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | 26'456.50 | | 54'300 | | 32'137.60 | |
| 3109.51 Elternmitarbeit | 887.00 | | 9'000 | | 7'948.95 | |
| 3109.52 Sporttag | 515.90 | | 2'000 | | 5'662.17 | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 12'333.60 | | 13'700 | | 12'333.60 | |
| 3120.53 Heizmaterial | 4'030.00 | | | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 60'340.95 | | 59'300 | | 32'846.10 | |
| 3130.51 Einsatz Zivildienstleistende | 13'562.75 | | 22'100 | | 12'878.70 | |
| 3132.00 Honorar Berater/Gutachter/Fachexperte | 2'873.45 | | | | | |
| 3137.00 Steuern und Abgaben | 7'132.00 | | 7'300 | | 7'160.00 | |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte | 343.60 | | | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 7'657.80 | | 10'000 | | 8'268.70 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 1'696.40 | | | | 1'124.50 | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | 51'425.00 | | 53'000 | | 47'124.00 | |
| 3632.00 Beiträge Gemeinde/Zweckverbände | 238'169.65 | | 305'700 | | 273'028.05 | |
| 3636.00 Beitrag private Org. ohne Erwerbszweck | 3'970.00 | | | | | |
| 4260.00 Rückerstattung/Kostenbeteiligung Dritter | | | | | | 7'080.00 |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 116'651.00 | | 54'100 | | 330'958.00 |
| 542 Leistungen an Pensionierte | 45'310.16 | | 46'700 | | 62'358.93 | |
| 3064.00 Überbrückungsrenten | 45'310.16 | | 46'700 | | 62'358.93 | |
| 550 Schulverwaltung | 3'437'512.52 | 40'679.00 | 3'364'800 | | 3'373'583.38 | |
| Nettoergebnis | | 3'396'833.52 | | 3'364'800 | | 3'373'583.38 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---|---------------------|------------------|------------------|--------|---------------------|--------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 574 Legislative Verwaltung | 550.00 | | 600 | | 550.00 | |
| 3132.00 Honorar Berater/Gutachter/Fachexperte | 550.00 | | 600 | | 550.00 | |
| 575 Schulliegenschaften Schulverwaltung | 385'891.90 | | 359'400 | | 390'310.33 | |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | 178'517.15 | | 142'200 | | 190'517.00 | |
| 3010.09 Erstattung Löhne Gemeindepersonal | -3'550.55 | | | | -2'630.40 | |
| 3010.51 Löhne Hauswarte | | | | | -5'641.95 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 10'186.90 | | 11'100 | | 10'472.12 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 20'067.05 | | 17'700 | | 22'963.16 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 1'743.50 | | 2'600 | | 2'746.65 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 1'972.95 | | 1'800 | | 2'123.25 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 3'031.45 | | 1'500 | | 4'264.15 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 7'611.75 | | 14'000 | | | |
| 3137.00 Steuern und Abgaben | 186.00 | | | | 150.00 | |
| 3144.51 Unterhalt Hochbauten | 21'393.60 | | | | | |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften | 144'732.10 | | 168'500 | | 165'346.35 | |
| 578 Gew./Verl./WB Liegenschaften FV | | 40'679.00 | | | | |
| 4411.00 Gewinne von Grundstücken FV | | 40'679.00 | | | | |
| 587 Schulverwaltung Schulverwaltung | 3'051'070.62 | | 3'004'800 | | 2'982'723.05 | |
| 3000.51 Behörden und Kommissionen | 244'000.00 | | 268'000 | | 244'600.00 | |
| 3000.52 Tag- und Sitzungsgelder | 16'420.00 | | 33'000 | | 27'450.00 | |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | 639'589.35 | | 649'100 | | 648'258.95 | |
| 3010.54 Löhne Assistentinnen der Schulleitung | 123'450.65 | | 109'100 | | 120'496.00 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 60'681.10 | | 59'400 | | 58'345.55 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 88'710.25 | | 94'200 | | 96'070.78 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 7'348.15 | | 13'700 | | 12'575.69 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 11'378.20 | | 9'800 | | 11'859.50 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 17'332.95 | | 7'900 | | 24'191.90 | |
| 3100.00 Büromaterial | 837.25 | | 2'000 | | 740.85 | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 19'307.30 | | 13'000 | | 16'991.60 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 1'691.41 | | 3'000 | | 1'377.09 | |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | 3'599.85 | | 4'200 | | 1'612.80 | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'709.65 | | 2'000 | | 1'671.45 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 69'344.00 | | 86'500 | | 76'724.00 | |
| 3130.01 Telefon, Porti und allg. Verwaltungskosten | 7'085.64 | | | | 4'375.38 | |
| 3130.54 IT-Support extern | 11'239.95 | | 2'000 | | 30.00 | |
| 3132.00 Honorar Berater/Gutachter/Fachexperte | 58'384.87 | | 45'500 | | 42'867.70 | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 316.65 | | 1'000 | | | |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen | 23'637.55 | | 20'200 | | 17'099.16 | |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien | 4'116.70 | | 4'500 | | 3'954.40 | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen | 4'205.55 | | 11'000 | | 8'637.30 | |
| 3611.00 Entschädigung Kantone/Konkordate | | | 25'000 | | | |
| 3612.00 Entschädigung Gemeinde/Zweckverbände | 1'636'683.60 | | 1'540'700 | | 1'562'792.95 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 600 | Sonderschulung | 6'689'284.57 | 244'481.00 | 6'651'200 | 60'000 | 5'990'666.02 | 75'919.00 |
| | Nettoergebnis | | 6'444'803.57 | | 6'591'200 | | 5'914'747.02 |
| 605 | Kindergarten Sonderschulung | 269'079.27 | | 364'600 | | 157'415.42 | |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 180.50 | |
| 3020.60 | Löhne Klassenassistenten ISR | 19'361.65 | | 26'000 | | 13'055.05 | |
| 3020.62 | Löhne Logopädie | 142'607.55 | | 172'800 | | 61'725.55 | |
| 3020.63 | Löhne Logopädie ISR | 24'815.00 | | 33'400 | | 12'473.90 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 12'615.25 | | 18'200 | | 5'651.52 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 11'346.55 | | 28'900 | | 7'322.47 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 1'833.35 | | 4'200 | | 1'480.59 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 2'355.05 | | 3'000 | | 1'120.90 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 3'689.55 | | 2'400 | | 2'295.45 | |
| 3611.51 | Löhne Schulische Heilpädagogen ISR | 50'455.32 | | 75'700 | | 52'109.49 | |
| 610 | Primarstufe Sonderschulung | 1'268'086.55 | | 1'452'200 | | 1'434'048.31 | |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | -71.75 | | | | 11'940.55 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -19'041.65 | | | | -14'667.00 | |
| 3020.51 | Löhne Klassenassistenten | 1'432.30 | | | | | |
| 3020.60 | Löhne Klassenassistenten ISR | 201'633.40 | | 247'400 | | 228'836.75 | |
| 3020.62 | Löhne Logopädie | 390'353.45 | | 339'500 | | 530'445.85 | |
| 3020.63 | Löhne Logopädie ISR | 64'834.85 | | 133'700 | | 11'598.90 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 40'925.70 | | 56'400 | | 44'810.83 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 66'574.05 | | 89'500 | | 74'334.24 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 5'840.60 | | 13'000 | | 11'530.68 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 7'641.60 | | 9'300 | | 9'119.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 11'933.80 | | 7'600 | | 18'151.50 | |
| 3611.51 | Löhne Schulische Heilpädagogen ISR | 496'030.20 | | 555'800 | | 507'946.61 | |
| 615 | Sekundarstufe Sonderschulung | 90'097.94 | | 173'500 | | 134'507.24 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -17'708.45 | | | | | |
| 3020.62 | Löhne Logopädie | 29'245.75 | | 35'000 | | 17'680.40 | |
| 3020.63 | Löhne Logopädie ISR | 327.90 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 1'784.35 | | 2'700 | | 1'051.89 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'959.45 | | 4'400 | | 2'085.33 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 259.20 | | 600 | | 276.59 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 333.15 | | 500 | | 213.45 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 521.85 | | 400 | | 428.80 | |
| 3611.51 | Löhne Schulische Heilpädagogen ISR | 70'374.74 | | 129'900 | | 112'770.78 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|--|---------------------|-------------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 637 Schulverwaltung Sonderschulung | 539'484.90 | | 523'400 | | 467'088.60 | |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | -68.60 | | | | 11'422.15 | |
| 3010.58 Löhne PBS | 181'341.75 | | 165'700 | | 151'319.40 | |
| 3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -76'391.00 | | | | | |
| 3020.66 Löhne Schulpsychologischer Dienst | 325'638.75 | | 255'000 | | 214'816.60 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 27'471.15 | | 33'000 | | 22'408.70 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 64'330.80 | | 52'200 | | 47'480.75 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 4'017.30 | | 7'600 | | 5'934.75 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 5'128.40 | | 5'500 | | 4'555.70 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 8'016.35 | | 4'400 | | 9'150.55 | |
| 640 Volksschule Sonstiges Sonderschulung | 937'483.21 | | 1'034'400 | | 943'738.45 | |
| 3010.00 Löhne Gemeindepersonal | -108.55 | | | | 18'076.20 | |
| 3010.61 Löhne Schulsozialarbeit | 283'530.25 | | 280'100 | | 251'892.15 | |
| 3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -829.00 | | | | | |
| 3020.61 Löhne PIA | 71'000.65 | | 110'000 | | 118'754.95 | |
| 3020.64 Löhne Psychomotorik | 149'812.45 | | 165'000 | | 139'471.25 | |
| 3020.68 Löhne Psychomotorik ISR | | | 17'000 | | | |
| 3030.00 Temporäre Arbeitskräfte | 150.00 | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 32'743.10 | | 44'800 | | 31'376.06 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 59'041.05 | | 71'100 | | 65'056.45 | |
| 3053.00 AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 4'133.65 | | 10'300 | | 6'857.39 | |
| 3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 6'112.90 | | 7'400 | | 6'367.30 | |
| 3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 9'236.55 | | 6'000 | | 12'788.65 | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals | 360.00 | | 9'000 | | 815.00 | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 2'409.15 | | 6'000 | | 1'180.85 | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 6'291.37 | | 7'000 | | 5'215.10 | |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen | 900.00 | | 1'500 | | 900.00 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 96'063.70 | | 99'600 | | 81'441.90 | |
| 3130.53 Therapien durch Dritte | 207'707.94 | | 199'600 | | 203'545.20 | |
| 3631.50 Beiträge an Kanton | 8'928.00 | | | | | |
| 645 Sonderschulung Sonderschulung | 3'585'052.70 | 244'481.00 | 3'103'100 | 60'000 | 2'853'868.00 | 75'919.00 |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste | 748.00 | | | | | |
| 3631.50 Beiträge an Kanton | 308'197.50 | | 258'000 | | 167'732.40 | |
| 3632.00 Beiträge Gemeinde/Zweckverbände | 832'812.50 | | 882'700 | | 704'087.20 | |
| 3636.00 Beitrag private Org. ohne Erwerbszweck | 2'443'294.70 | | 1'962'400 | | 1'982'048.40 | |
| 4230.00 Schulgelder | | 212'338.00 | | 60'000 | | 67'810.00 |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 32'143.00 | | | | 8'109.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 650 | Fortbildungsschule | 217'915.01 | 157'386.95 | 258'600 | 218'000 | 225'144.15 | 238'045.60 |
| | Nettoergebnis | | 60'528.06 | | 40'600 | 12'901.45 | |
| 655 | Fortbildungsschule | 217'915.01 | 157'386.95 | 258'600 | 218'000 | 225'144.15 | 238'045.60 |
| 3010.00 | Löhne Gemeindepersonal | | | | | 1'993.50 | |
| 3010.62 | Löhne Fortbildungsschule | 55'375.85 | | 56'200 | | 52'727.70 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -6'288.85 | | | | | |
| 3020.67 | Löhne Kursleiter | 125'612.00 | | 142'000 | | 127'511.50 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 10'121.10 | | 13'100 | | 9'831.95 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 10'670.15 | | 7'000 | | 12'743.06 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 938.30 | | 3'000 | | 1'372.64 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 1'889.60 | | 2'200 | | 1'995.30 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 3'191.40 | | 1'800 | | 4'416.05 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 735.00 | | 2'000 | | 855.00 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | | | 400 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 65.80 | | 3'500 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'095.15 | | 1'500 | | 71.70 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | | | 119.95 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 5'068.25 | | 10'000 | | 4'387.60 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 691.15 | | 500 | | 279.50 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 191.05 | | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen usw. | 4'542.01 | | 4'500 | | 524.90 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'518.50 | | 9'500 | | 4'360.30 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen usw. | 350.00 | | 500 | | 350.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'148.55 | | 900 | | 1'603.50 | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 157'386.95 | | 218'000 | | 237'799.10 |
| 4260.00 | Rückerstattung/Kostenbeteiligung Dritter | | | | | | 246.50 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|--|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 700 | Gesundheit | 69'040.30 | | 125'500 | | 103'261.94 | |
| | Nettoergebnis | | 69'040.30 | | 125'500 | | 103'261.94 |
| 705 | Schulgesundheitsdienst | 69'040.30 | | 125'500 | | 103'261.94 | |
| 3010.63 | Löhne Schularzt | 16'789.10 | | 20'000 | | 11'593.20 | |
| 3010.64 | Löhne Schulzahnarzt | 18'163.45 | | 46'600 | | 43'008.60 | |
| 3010.65 | Löhne Dentalhygiene | 7'990.00 | | 12'400 | | 9'798.90 | |
| 3010.66 | Löhne Kopflausbefall | 733.20 | | 2'500 | | 1'461.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | 861.45 | | 4'800 | | 953.80 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | | | | | 1'094.47 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflicht | 36.05 | | 1'300 | | 176.97 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | 160.85 | | 1'000 | | 193.60 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldvers. | 252.05 | | 800 | | 388.80 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 600.00 | | 800 | | 600.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 230.20 | | 500 | | 109.30 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 1'372.20 | | 2'400 | | 1'705.40 | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | 1'200 | | 98.60 | |
| 3130.56 | Verkehrserziehung | 19'977.50 | | 28'200 | | 27'812.50 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | | | 1'133.60 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 1'874.25 | | 3'000 | | 3'132.60 | |
| 900 | Finanzen und Steuern | 15'098.71 | 44'687'642.90 | 2'518'600 | 45'252'900 | 3'596'005.08 | 44'390'574.38 |
| | Nettoergebnis | 44'672'544.19 | | 42'734'300 | | 40'794'569.30 | |
| 905 | Allgemeine Gemeindesteuern | -149'190.81 | 39'697'136.48 | 126'000 | 37'665'000 | 331'191.90 | 38'548'601.93 |
| 3180.00 | WB auf Forderungen | -310'000.00 | | | | 140'000.00 | |
| 3181.01 | Abschreibungen und Erlasse Steuern | 142'627.24 | | 126'000 | | 143'668.10 | |
| 3611.00 | Entschädigung Kantone/Konkordate | 18'181.95 | | | | 47'523.80 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuer n.P. Rechnungsjahr | | 24'723'459.80 | | 24'328'000 | | 23'634'823.55 |
| 4000.10 | Einkommenssteuer n. P. früherer Jahre | | 1'807'542.35 | | 1'723'000 | | 2'425'567.30 |
| 4000.20 | Nachsteuer Einkommenssteuer n.P. | | 56'246.61 | | 78'000 | | 160'722.36 |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidung EK n.P. | | 692'327.00 | | 485'000 | | 709'588.65 |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidung EK n.P. | | -783'100.20 | | -431'000 | | -423'374.20 |
| 4000.60 | Pauschale Steueranrechnung n.P. | | -68'389.60 | | -59'000 | | -61'047.20 |
| 4001.00 | Vermögenssteuer n.P. Rechnungsjahr | | 2'926'564.75 | | 2'782'000 | | 2'948'629.50 |
| 4001.10 | Vermögenssteuer n.P. früherer Jahre | | 384'544.45 | | 336'000 | | 427'886.00 |
| 4001.20 | Nachsteuer Vermögenssteuer n.P. | | 35'813.22 | | 13'000 | | 115'078.26 |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidung Vermögen n.P. | | 229'509.40 | | 85'000 | | 206'297.10 |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidung Vermögen n.P. | | -248'509.35 | | -90'000 | | -177'186.50 |
| 4002.00 | Quellensteuer natürliche Personen | | 249'474.15 | | 874'000 | | 261'514.30 |
| 4010.00 | Gewinnsteuer j.P Rechnungsjahr | | 5'791'214.65 | | 5'761'000 | | 5'766'907.25 |
| 4010.10 | Gewinnsteuer j.P. früherer Jahre | | 2'496'040.30 | | 585'000 | | 1'423'156.15 |
| 4010.20 | Nachsteuer Gewinnsteuer j.P. | | 1'586.00 | | 25'000 | | 1'487.20 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|---|-------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4010.40 Aktive Steuerauscheidung Gewinn j.P. | | 1'360'016.90 | | 829'000 | | 1'142'610.40 |
| 4010.50 Passive Steuerauscheidung Gewinn j.P. | | -421'364.25 | | -81'000 | | -550'215.85 |
| 4010.60 Pauschale Steueranrechnung j.P. | | | | -59'000 | | |
| 4011.00 Kapitalsteuer j.P. Rechnungsjahr | | 404'229.15 | | 409'000 | | 378'616.55 |
| 4011.10 Kapitalsteuer j.P. früherer Jahre | | 50'380.85 | | 44'000 | | 17'230.85 |
| 4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuer j.P. | | -3.90 | | 2'000 | | 117.00 |
| 4011.40 Aktive Steuerauscheidung Kapital j.P. | | 113'819.85 | | 29'000 | | 85'533.05 |
| 4011.50 Passive Steuerauscheidung Kapital j.P. | | -104'265.65 | | -3'000 | | -83'454.45 |
| 4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen | | | | | | 138'114.66 |
| 915 Finanz- und Lastenausgleich | | 4'861'841.00 | | 7'508'000 | | 5'829'175.00 |
| 4632.10 Beiträge von Schulgemeinde | | 64'120.00 | | | | 5'829'175.00 |
| 4632.15 Anteil Ressourcenzuschuss | | 4'797'721.00 | | 7'508'000 | | |
| 920 Zinsen | 164'289.52 | 128'665.42 | 97'100 | 79'900 | 134'297.40 | 12'797.45 |
| 3181.01 Abschreibungen und Erlasse Steuern | 14'828.97 | | | | 16'872.60 | |
| 3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | | | 67'000 | | | |
| 3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 63'750.00 | | 30'000 | | 30'000.00 | |
| 3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern | 85'663.10 | | | | 87'377.35 | |
| 3940.00 Interne Verrechnung kalk. Zinsen/FA | 47.45 | | 100 | | 47.45 | |
| 4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 36'650.00 | | 12'800 | | 12'750.00 |
| 4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen | | 91'967.97 | | 67'000 | | |
| 4940.00 Interne Verrechnung kalk. Zinsen und FA | | 47.45 | | 100 | | 47.45 |
| 998 Abschluss Schule | | | 2'295'500 | | 3'130'515.78 | |
| 9000.00 Ertragsüberschuss | | | 2'295'500 | | 3'130'515.78 | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Rechnung 2020 | | 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 | 6'103'042.56 | | 8'050'000.00 | | 7'218'615.98 | |
| 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 |
| 9 | Finanzen | 81'358.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | | 6'184'400.56 | 0.00 | 8'050'000.00 | 0.00 | 7'218'615.98 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss | | | 6'184'400.56 | | 8'050'000.00 | | 7'218'615.98 |
| Total | | 6'184'400.56 | 6'184'400.56 | 8'050'000.00 | 8'050'000.00 | 7'218'615.98 | 7'218'615.98 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | Gemeinde | 6'103'042.56 | | 8'050'000.00 | | 7'218'615.98 | |
| | Nettoergebnis | | 6'103'042.56 | | 8'050'000.00 | | 7'218'615.98 |
| 2 | Bildung | 6'103'042.56 | | 8'050'000.00 | | 7'218'615.98 | |
| | Nettoergebnis | | 6'103'042.56 | | 8'050'000.00 | | 7'218'615.98 |
| 21 | Obligatorische Schule | 6'103'042.56 | | 8'050'000.00 | | 7'218'615.98 | |
| | Nettoergebnis | | 6'103'042.56 | | 8'050'000.00 | | 7'218'615.98 |
| 213 | Sekundarstufe | 0.00 | | 100'000.00 | | | |
| | Nettoergebnis | | 0.00 | | 100'000.00 | | |
| 2130 | Sekundarstufe, Sonstiges | 0.00 | | 100'000.00 | | | |
| 5060.800 | Sekundarstufe allgemein | 0.00 | | 100'000.00 | | | |
| | Anschaffungen iPad | 0.00 | | 100'000.00 | | | |
| 217 | Schulliegenschaften | 5'877'156.11 | | 7'950'000.00 | | 7'010'390.98 | |
| | Nettoergebnis | | 5'877'156.11 | | 7'950'000.00 | | 7'010'390.98 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 5'877'156.11 | | 7'950'000.00 | | 7'010'390.98 | |
| | Schulliegenschaften | 5'877'156.11 | | 7'950'000.00 | | 7'010'390.98 | |
| 5010.800 | Parkplatz Feldhof Zentral | 337'978.30 | | 310'000.00 | | 7'719.40 | |
| 5040.801 | Gesamtprojektteam | 77'704.40 | | 50'000.00 | | 73'257.45 | |
| 5040.803 | Hellwies, Erweiterung | 3'776'995.62 | | 2'260'000.00 | | 4'766'193.74 | |
| 5040.804 | Zentral, Erweiterung | 472'858.70 | | 650'000.00 | | 462'082.69 | |
| 5040.805 | In der Höh, Werterhaltung | 45'268.65 | | 400'000.00 | | 13'390.35 | |
| 5040.806 | Hellwies, Werterhaltung | 10'785.20 | | 1'400'000.00 | | 1'600'000.00 | |
| 5040.807 | Zentral, Werterhaltung | 2'435.75 | | 1'460'000.00 | | 1'988.00 | |
| 5040.809 | Lindenbüel, Werterhaltung | 74'512.44 | | 110'000.00 | | | |
| 5040.811 | Lindenbüel, Planung | 258'015.45 | | 450'000.00 | | 85'759.35 | |
| 5040.812 | Feldhof Erweiterung | 35'521.25 | | 50'000.00 | | | |
| 5040.813 | Lindenbüel Erweiterung | | | 20'000.00 | | | |
| 5060.802 | Anschaffung Mobilier div. | 785'080.35 | | 790'000.00 | | | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------------------------|---|---------------|------------|-------------|-----------|---------------|------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 219 | Obligatorische Schule, übriges Nettoergebnis | 225'886.45 | 225'886.45 | 0.00 | 0.00 | 208'225.00 | 208'225.00 |
| 2192 | Volksschule, Sonstiges | 225'886.45 | | 0.00 | | 208'225.00 | |
| | Volksschule allgemein | 225'886.45 | | 0.00 | | 208'225.00 | |
| 5060.800 | Anschaffungen iPad | 225'886.45 | | 0.00 | | 208'225.00 | |

Bilanz

| Aktiven | | 01.01.2020 | 31.12.2020 |
|----------------|---|----------------------|----------------------|
| 1 | AKTIVEN | 65'003'332.74 | 68'532'715.62 |
| 10 | Finanzvermögen (FV) | 32'157'105.20 | 31'784'500.57 |
| 1000 | Kasse | 1'254.59 | 1'190.37 |
| 10002 | Kassenvorschüsse | 1'254.59 | 1'190.37 |
| 1000.30 | Vorschüsse Tagesbetreuung Schule | 675.19 | 1'183.97 |
| 1000.31 | Vorschüsse Musikschule | 579.40 | 6.40 |
| 1010 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 218'516.00 | 188'277.10 |
| 10100 | Forderungen aus Lieferungen + Leistungen | 218'516.00 | 188'277.10 |
| 1010.00 | Forderungen Sammelkonto | | 91'420.00 |
| 1010.80 | Forderungen ALT bis 2019 (aus aXc-Mandant) | 218'516.00 | 98'873.45 |
| 1010.81 | Forderungen Alt bis 2018 (HRM1-Mandant) | | -2'016.35 |
| 1011 | Kontokorrente mit Dritten | 14'665'728.15 | 15'458'661.61 |
| 10110 | Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden | 14'665'728.15 | 15'451'091.71 |
| 1011.00 | Kontokorrent Politische Gemeinde | 14'665'728.15 | 15'451'091.71 |
| 10111 | Kontokorrente mit Zweckverbänden und Anstalten | | 7'569.90 |
| 1011.10 | Kontokorrent mit VSFM | | 7'569.90 |
| 1012 | Steuerforderungen | 3'654'160.12 | 5'158'736.15 |
| 10120 | Forderungen allgm. Gemeindesteuern | 3'654'160.12 | 5'158'736.15 |
| 1012.00 | Restanzen Gemeindesteuern | 3'876'743.80 | 5'067'153.90 |

| | | | |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1012.02 | Restanzen Nachsteuern | 87'416.32 | 91'582.25 |
| 1012.09 | WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern | -310'000.00 | |
| 1015 | Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten) | 87'415.45 | 154'058.75 |
| 10155 | Weitere Abrechnungskonten | 87'415.45 | 154'058.75 |
| 1015.51 | Abrechnungskonto Diverses | 87'415.45 | 154'058.75 |
| 1016 | Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben | 8'741.34 | 8'526.30 |
| 10160 | Vorschüsse für Verwaltungsausgaben | 8'741.34 | 8'526.30 |
| 1016.02 | Vorschüsse Hauswirtschaft | 8'741.34 | 8'526.30 |
| 1040 | Aktive RA Personalaufwand | 156'444.25 | 120.60 |
| 10400 | Aktive RA Personalaufwand | 156'444.25 | 120.60 |
| 1040.00 | Aktive RA Personalaufwand | 156'444.25 | 120.60 |
| 1041 | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 1'144.25 |
| 10410 | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 1'144.25 |
| 1041.00 | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 1'144.25 |
| 1043 | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 13'314'910.30 | 10'767'880.44 |
| 10430 | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 3'836.30 | 76'864.44 |
| 1043.00 | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 3'836.30 | 76'864.44 |
| 10432 | Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich | 13'311'074.00 | 10'691'016.00 |
| 1043.20 | Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kfr.) | 7'481'899.00 | 5'893'295.00 |
| 1043.21 | Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (lfr.) | 5'829'175.00 | 4'797'721.00 |
| 1061 | Roh- und Hilfsmaterial | 30'960.00 | 26'930.00 |
| 10630 | Allgemeiner Haushalt | 30'960.00 | 26'930.00 |
| 1061.01 | Vorräte Heizöl | 30'960.00 | 26'930.00 |
| 1080 | Grundstücke FV | 18'975.00 | 18'975.00 |
| 10800 | Grundstücke FV | 18'975.00 | 18'975.00 |

| | | | |
|--------------|--|----------------------|-----------------------|
| 1080.00 | Grundstücke FV | 18'975.00 | 18'975.00 |
| 14 | Verwaltungsvermögen (VV) | 32'846'227.54 | 36'748'215.05 |
| 1400 | Grundstücke VV | 1'222'252.90 | 1'222'252.90 |
| 14000 | Allgemeiner Haushalt | 1'222'252.90 | 1'222'252.90 |
| 1400.01 | Grundstücke Schulgut | 2'892'450.00 | 1'222'252.90 |
| 1400.09 | WB Grundstücke allgemeiner Haushalt | -1'670'197.10 | |
| 1404 | Hochbauten | 19'738'993.15 | -17'805'885.75 |
| 14040 | Allgemeiner Haushalt | 19'738'993.15 | 17'805'885.75 |
| 1404.02 | Hochbauten Schulgut | 88'806'905.50 | 80'449'554.10 |
| 1404.09 | WB Hochbauten allgemeiner Haushalt | -69'067'912.35 | -62'643'668.35 |
| 1406 | Mobilien VV | 386'223.61 | 408'221.06 |
| 14060 | Allgemeiner Haushalt | 386'223.61 | 408'221.06 |
| 1406.01 | Mobilien Schulgut | 1'300'828.20 | 1'526'714.65 |
| 1406.09 | WB Mobilien allgemeiner Haushalt | -914'604.59 | -1'118'493.59 |
| 1407 | Anlagen im Bau VV | 11'257'223.33 | 17'011'406.39 |
| 14070 | Allgemeiner Haushalt | 11'257'223.33 | 17'011'406.39 |
| 1407.00 | Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt | 11'257'223.33 | 17'011'406.39 |
| 1429 | Übrige immaterielle Anlagen | 241'534.55 | 300'448.95 |
| 14290 | Allgemeiner Haushalt | 241'534.55 | 300'448.95 |
| 1429.00 | Übrige immat. Anlagen allg. Haushalt | 630'780.15 | 708'484.55 |
| 1429.09 | WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt | -389'245.60 | -408'035.60 |
| 2 | PASSIVEN | 65'003'332.74 | 68'532'715.62 |
| 20 | Fremdkapital (FK) | 20'003'760.07 | 21'673'145.41 |
| 2000 | Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten | 1'833'814.67 | 4'439'406.89 |
| 20000 | Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten | 1'824'818.57 | 4'439'406.89 |
| 2000.00 | Kreditoren Sammelkonto | | 4'430'851.34 |

| | | | |
|--------------|---|---------------------|---------------------|
| 2000.03 | Kreditoren Quellensteuer | 5'581.35 | 8'555.55 |
| 2000.80 | Kreditoren (Alt) | 1'819'237.22 | |
| 20001 | Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen | 8'996.10 | |
| 2000.15 | PK-Beiträge Musik | 8'996.10 | |
| 2002 | Steuern | 4'336'644.50 | 3'370'790.75 |
| 20020 | Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern | 4'336'644.50 | 3'370'790.75 |
| 2002.00 | Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern | 4'336'644.50 | 3'370'790.75 |
| 2005 | Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten) | 259'225.90 | 259'388.35 |
| 20054 | Abrechnungskonten Zahlungsverkehr | 158'926.95 | 158'926.95 |
| 2005.41 | ESR Eingänge Schule - 971469 | 158'926.95 | 158'926.95 |
| 20055 | Weitere Abrechnungskonten | 100'298.95 | 100'461.40 |
| 2005.70 | Liegenschaftsabgaben EWG | 100'298.95 | 100'298.95 |
| 2005.75 | Allgemeine Verrechnungen | | 162.45 |
| 2009 | Übrige laufende Verpflichtungen | 9.20 | 9.20 |
| 20096 | Übrige laufende Verpflichtungen | 9.20 | 9.20 |
| 2009.60 | Debi Hilfskonto (VZ, UZ) | 9.20 | 9.20 |
| 2040 | Passive RA Personalaufwand | 152'586.80 | 139'529.65 |
| 20400 | Passive RA Personalaufwand | 152'586.80 | 139'529.65 |
| 2040.00 | Passive RA Personalaufwand | 152'586.80 | 139'529.65 |
| 2043 | Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 1'179.00 | 120.57 |
| 20430 | Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 1'179.00 | 120.57 |
| 2043.00 | Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 1'179.00 | 120.57 |
| 2050 | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals | 164'400.00 | 267'700.00 |
| 20500 | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals | 164'400.00 | 267'700.00 |
| 2050.00 | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals | 164'400.00 | 267'700.00 |
| 2056 | Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen | 46'600.00 | 29'800.00 |

| | | | |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 20560 | Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen | 46'600.00 | 29'800.00 |
| 2056.00 | Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen | 46'600.00 | 29'800.00 |
| 2058 | Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung | 150'000.00 | 150'000.00 |
| 20580 | Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung | 150'000.00 | 150'000.00 |
| 2058.00 | Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung | 150'000.00 | 150'000.00 |
| 2064 | Darlehen, Schuldscheine | 13'000'000.00 | 13'000'000.00 |
| 20640 | Langfristige Darlehen | 13'000'000.00 | 13'000'000.00 |
| 2064.00 | Darlehen Migros Pensionskasse | 4'000'000.00 | 4'000'000.00 |
| 2064.01 | Darlehen Migros Pensionskasse | 9'000'000.00 | 9'000'000.00 |
| 2086 | Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen | 59'300.00 | 16'400.00 |
| 20860 | Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen | 59'300.00 | 16'400.00 |
| 2086.00 | Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen | 59'300.00 | 16'400.00 |
| 29 | Eigenkapital (EK) | 44'999'572.67 | 46'859'570.21 |
| 2990 | Jahresergebnis | 3'130'515.78 | 1'859'997.54 |
| 29900 | Jahresergebnis | 3'130'515.78 | 1'859'997.54 |
| 2990.00 | Jahresergebnis | 3'130'515.78 | 1'859'997.54 |
| 2999 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 41'869'056.89 | 44'999'572.67 |
| 29990 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 41'869'056.89 | 44'999'572.67 |
| 2999.00 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 41'869'056.89 | 44'999'572.67 |