

**Schulgemeinde
8193 Eglisau**

Jahresrechnung 2021

Ablieferung an Schulpflege	23. März 2022
Abnahmebeschluss Schulpflege	29. März 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	12. April 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	9. Mai 2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht der Schulpflege	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	9
Jahresrechnung - Finanzbericht	10
4 Erfolgsrechnung	11
5 Investitionsrechnungen	12 - 13
6 Bilanz	14 - 15
7 Geldflussrechnung	16 - 17
8 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	18
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	18 - 19
Organisationseinheiten	20
Finanzinformationen	
Eventualforderungen	keine
Anlagenspiegel Finanzvermögen	keine
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	21 - 22
Beteiligungsspiegel	23
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	24

	Seite
Rückstellungsspiegel	25 - 26
Eigenkapitalnachweis	27
Sonderrechnungen	28
Haushaltsgleichgewicht	29 - 30
Finanzkennzahlen	31
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	32
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	33
9 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	34 - 40
10 Erfolgsrechnung	41 - 58
11 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	59 - 60
12 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	61 - 64
13 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
14 Bilanz	65 - 70

Kontakt

Schulgemeinde Eglisau
 Obergass 61
 8193 Eglisau

Finanzvorstand: Thomas Barth, Eglisau

Rechnungsführerin: Karin Hauser
 Telefon 043 422 35 31
 E-Mail finanzen@eglisau.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Schulpflege

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 2'165'787.11 unerwartet positiv ab. Das bessere Resultat ist infolge reduzierten Aufwänden in sämtlichen Bereichen entstanden sowie zudem mit Mehreinnahmen von rund Fr. 1.58 Millionen deutlich verbessert worden.

Die Investitionen fallen mit Fr. 1'708'403.90 tiefer aus als geplant.

b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Auch dieses Jahr hatte die Coronapandemie grossen Einfluss auf die Ausgaben. Es konnten wiederum zahlreiche Anlässe, Ausflüge, Lager, Projekte und Weiterbildungen nicht wie geplant oder nur in reduzierter Form stattfinden. Hingegen kamen aufgrund von krankheitsbedingten Personalausfällen in einigen Bereichen Stellvertretungen zum Einsatz, was die Personalkosten erhöhte.

Bei den Einnahmen ist erfreulicherweise kein Rückgang der Steuereinnahmen zu verzeichnen. Die Steuererträge schliessen sogar deutlich über dem Niveau aus dem Jahr 2020 ab.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Auf der Ertragsseite konnte erfreulicherweise ein Plus von 1.61 Millionen bei den Steuereinnahmen verzeichnet werden, weil der prognostizierte Rückgang der Steuererträge infolge Corona nicht eintraf. Auf der Ausgabenseite wurden in verschiedenen Bereichen weniger Aufwendungen getätigt.

Vom bewilligten Projektierungskredit für den Neubau des Sekundarschulhauses von 1.58 Millionen wurden im Jahr 2021 rund Fr. 760'000 verbraucht. Die restlichen Ausgaben fallen ins Jahr 2022. Bei den Investitionen sind einerseits Netzwerkanpassungsarbeiten bereits im Vorjahr realisiert worden oder mussten wegen Nichterreichen der Aktivierungsgrenze anstatt in der Investitionsrechnung in die Erfolgsrechnung verbucht werden.

In der Erfolgsrechnung sind insbesondere bei den Sachaufwendungen deutlich tiefere Ausgaben zu verzeichnen. So sind einerseits die schulischen externe Anlässe wie Reisen, Lager und Projekte wegen der Pandemie eingeschränkt und deshalb die Auslagen weniger hoch. Andererseits fanden diverse Weiterbildungen einzelner Personen oder die gesamtschulische Weiterbildung in Eglisau nicht statt bzw. wurden aufs neue Jahr verschoben. Auch das Rheinschwimmen und die Wintersportlager wurden im 2021 nicht durchgeführt.

Antrag der Schulpflege

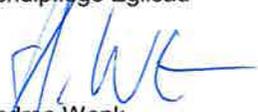
- 1 Die Schulpflege hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021** der Schulgemeinde Eglisau genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2021 der Schulgemeinde Eglisau weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'623'292.62
	Gesamtertrag	Fr.	15'789'079.73
	Ertragsüberschuss	Fr.	2'165'787.11
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'118'319.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	409'915.10
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'708'403.90
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	25'240'805.66

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 18'746'890.63.**

- 3 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2021 der Schulgemeinde Eglisau zu genehmigen.

Eglisau, 29. März 2022
Schulpflege Eglisau


Andrea Wenk
Schulpflegepräsidentin


Evelyn Quaini
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021** der Schulgemeinde Eglisau in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 29. März 2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

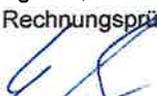
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'623'292.62
	Gesamtertrag	Fr.	15'789'079.73
	Ertragsüberschuss	Fr.	2'165'787.11
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'118'319.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	409'915.10
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'708'403.90
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	25'240'805.66

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 18'746'890.63.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Schulgemeinde Eglisau 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 und die Sonderrechnung 2021 der Schulgemeinde Eglisau entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

Eglisau, 9. Mai 2022

Rechnungsprüfungskommission Eglisau


Yannick Maag
Präsident


Andreas Lichtensteiger
Aktuar

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2021
der Schule Eglisau

Brüttisellen, 22.04.2022

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Schule Eglisau, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstands

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeindevorstand für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

baumgartner & wüst gmbh



Kendrim Kadriu
Betriebsökonom FH
(Prüfungsleitung)



Deborah Grimmer
dipl. Fachfrau Finanz- und Rechnungswesen



Jahresrechnung - Finanzbericht

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	2'807'637.40	2'882'700	2'650'216.06
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'946'870.46	2'309'100	1'886'346.47
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	590'767.42	575'400	625'233.30
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'619.20	4'700	5'673.70
36	Transferaufwand	8'261'090.74	8'459'600	8'474'326.76
37	Durchlaufende Beiträge	- 0.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	13'607'985.22	14'231'500	13'641'796.29
40	Fiskalertrag	11'725'214.78	10'107'300	10'855'705.84
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Entgelte	139'202.20	178'400	145'653.20
43	Übrige Erträge	0.00	3'000	4'000.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	9'000	7'854.15
46	Transferertrag	3'850'547.60	3'836'600	4'375'656.84
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	15'714'964.58	14'134'300	15'388'870.03
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'106'979.36	-97'200	1'747'073.74
34	Finanzaufwand	9'636.65	9'000	12'313.15
44	Finanzertrag	68'444.40	50'600	47'522.42
	Ergebnis aus Finanzierung	58'807.75	41'600	35'209.27
	Operatives Ergebnis	2'165'787.11	-55'600	1'782'283.01
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	850'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	-850'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'165'787.11	-55'600	932'283.01
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	5'670.75	19'700	16'694.40
49	Interne Verrechnungen	5'670.75	19'700	16'694.40
	Total Aufwand	13'623'292.62	14'260'200	14'520'803.84
	Total Ertrag	15'789'079.73	14'204'600	15'453'086.85

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	1'753'410.15	2'659'000	3'087'624.25
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	15'508.85	20'000	343'634.90
54	Darlehen	307'800.00	274'700	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	41'600.00	59'600	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	13'904.85
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		2'118'319.00	3'013'300	3'445'164.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	60'515.10	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	349'400.00	349'500	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		409'915.10	349'500	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'118'319.00	3'013'300	3'445'164.00
Total Investitionseinnahmen		409'915.10	349'500	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-1'708'403.90	-2'663'800	-3'445'164.00

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Ausgaben		0.00	0	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen				
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		0.00	0	0.00

Aktiven	01.01.2021	31.12.2021
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'911'811.05	2'910'596.49
101 Forderungen	2'069'662.20	2'574'631.33
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	8'853'541.75	8'216'089.05
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
Umlaufvermögen	13'835'015.00	13'701'316.87
107 Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sachanlagen Finanzvermögen	0.00	0.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen	13'835'015.00	13'701'316.87
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	9'776'666.22	10'946'793.85
142 Immaterielle Anlagen	275'634.90	223'143.75
144 Darlehen	0.00	307'800.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	41'600.00
146 Investitionsbeiträge	383'726.84	20'151.19
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	10'436'027.96	11'539'488.79
Total Verwaltungsvermögen	10'436'027.96	11'539'488.79
Total Aktiven	24'271'042.96	25'240'805.66
* Total Anlagevermögen	10'436'027.96	11'539'488.79

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'403'612.89	4'442'604.18
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	0.00	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	2'271'559.00	34'924.10
	Kurzfristiges Fremdkapital	5'675'171.89	4'477'528.28
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	64'767.55	66'386.75
	Langfristiges Fremdkapital	64'767.55	66'386.75
Total Fremdkapital		5'739'939.44	4'543'915.03
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	1'950'000.00	1'950'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	16'581'103.52	18'746'890.63
	Zweckfreies Eigenkapital	18'531'103.52	20'696'890.63
Total Eigenkapital		18'531'103.52	20'696'890.63
Total Passiven		24'271'042.96	25'240'805.66

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		2020	2021
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	932'283.01	2'165'787.11
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	639'523.15	604'943.07
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	40'792.67	-365'839.08
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-366'899.40	637'452.70
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen 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)	0.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	995'467.26	63'567.87
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-9'015.25	15'882.80
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-2'180.45	1'619.20
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	850'000.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	3'079'970.99	3'123'413.67
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-3'445'164.00	-2'118'319.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	409'915.10
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-3'445'164.00	-1'708'403.90
-	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	2'252'517.70	-2'252'517.70
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiviere Eigenleistungen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-1'192'646.30	-3'960'921.60
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		2020	2021
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	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		0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-1'192'646.30	-3'960'921.60
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	7'139.80	-139'130.05
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-1'983'846.81	975'423.42
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-1'976'707.01	836'293.37
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-89'382.32	-1'214.56
Stand flüssige Mittel per 1.1.		3'001'193.37	2'911'811.05
Stand flüssige Mittel per 31.12.		2'911'811.05	2'910'596.49
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-89'382.32	-1'214.56

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 ist von der Periodenabgrenzung ausgenommen. Er wird gemäss § 119 Abs. 2 GG nicht 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.

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 20'000.00** liegt (Beschluss der Schulpflege Nr. 97 vom 12.06.2018). 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. 20'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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 der Schulpflege vom 21.07.2011 2.5 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden die Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüber Sonderrechnungen.

Anhang

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

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

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.

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	
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	41'600.00	0.00	41'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41'600.00
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. Erwe...	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	41'600.00	0.00	41'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41'600.00
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	643'457.16	-643'457.16	0.00	0.00	280'576.36	0.00	13'480.80	-294'057.16	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. Erwe...	29'104.20	0.00	0.00	29'104.20	8'258.16	694.85	0.00	0.00	0.00	8'953.01	20'151.19
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
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	672'561.36	-643'457.16	0.00	29'104.20	288'834.52	694.85	13'480.80	-294'057.16	0.00	8'953.01	20'151.19
Total Verwaltungsvermögen	36'768'992.82	1'295'077.49	0.00	38'064'070.31	26'332'964.86	591'462.27	-105'788.45	-294'057.16	0.00	26'524'581.52	11'539'488.79

Anhang**Beteiligungsspiegel**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2021
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach	Interkom- munale Anstalt	HRM2	2200	Sonder- schulung	1'395'389.14	2.98%	0.00%	3.85%	Kündigungsfrist 2 Jahre auf Jahers- ende	41'600.00	41'600.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											41'600.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Musikschule Zürcher Unterland	Verein		2140	Musikaus- bildung	0	0.00%	0.00%	5.55%	Kündigungsfrist 12 Monate auf das Ende des Schuljahres	0.00	0.00
Stadt Bülach	Anschluss- vertrag	HRM2	2192	Schulpsycho- logischer Dienst	0	0.00%	0.00%	0.00%	Kündigungsfrist 1 Jahr auf das Ende des Schuljahres	0.00	0.00

Anhang

Seite 24

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.)						
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Vertraglicher Anschluss an die Pensionskasse; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung beim Austritt aus der BVK.		0.00	Stiftung	Deckungsgrad per 31.12.2021: 111.6%	383'312.75
Trägerverein Kinderhort Chugle, Eglisau	Defizitgarantie für die Organisation und den Betrieb der schulergänzenden Betreuung (ohne Morgenbetreuung)	30.06.2022	180'000.00	Vereinsmitglieder		122'000.00
Weitere Verpflichtungen (Alllasten, Konventionalstrafen)						
keine						

Anhang**Rückstellungsspiegel**

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2021	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	19'041.30	20'302.05	-4'419.25	0.00	0.00	34'924.10	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	2'252'517.70	0.00	-2'252'517.70	0.00	0.00	0.00	B
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		2'271'559.00	20'302.05	-2'256'936.95	0.00	0.00	34'924.10	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Ferien und Überzeit beim Personal	2120.3010.00/2170.3010.00/2191.3010.00/2192.3010.00/3210.3010.00	34'924.10
B	Landkauf Schulhaus Schlafapfelbaum	2170.5000.13	0.00
Total kurzfristige Rückstellungen			34'924.10

Anhang**Rückstellungsspiegel**

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2021	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2021
	0.00
Total langfristige Rückstellungen	0.00

Anhang

Seite 27

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand	Spezialfinanzierung	Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand
	01.01.2021	im Eigenkapital	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Finanzinstrumente	Ertragsü.	Aufwandü.	31.12.2021
											Veränderung			
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital													0.00
2910	Fonds im Eigenkapital													0.00
2920	Rücklagen der Globalbudgetbereiche													0.00
2930	Vorfinanzierungen													0.00
2940	Finanzpolitische Reserve	1'950'000.00								0.00				1'950'000.00
2961	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00												0.00
2990	Jahresergebnis	0.00										2'165'787.11		2'165'787.11
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	16'581'103.52												16'581'103.52
	Total	18'531'103.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'165'787.11	0.00	20'696'890.63

Anhang

Seite 28

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Schulfonds, 2092.00
Zweck	Fonds für die Aus- und Weiterbildung von minderbemittelten Kindern und minderbemittelten schulentlassenen Jugendlichen sowie zur Mitfinanzierung von Schulreisen, Lagern und Ferienkolonien.

Erfolgsrechnung 2021

			Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital		64'767.55
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)		2.50%
	Übrige Erträge	Einnahmen		0.00
		Spende		0.00
Aufwand		Mehrkosten für Skilager Primar- und Oberstufe	0.00	
Total Aufwand / Ertrag			0.00	1'619.20
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				1'619.20

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		64'767.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1'619.20
Vermögen Ende Rechnungsjahr		66'386.75

Bilanz per 31.12.2021

		Aktiven	Passiven
Kapital		66'386.75	
Guthaben bei Schulgemeinde			
Aktivenüberschuss = Vermögen			66'386.75
Total		66'386.75	66'386.75

Anhang**Haushaltsgleichgewicht****Ausgleich des Budgets**

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-55'600.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	2'165'787.11

Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets über einen Zeitraum von 8 Jahren (drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr sowie drei Planjahre) ausgeglichen ist oder das zweckfreie Eigenkapital am Ende der Ausgleichsperiode mindestens Fr. 10 Mio. beträgt.

Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Ausgleich
Rechnungsergebnis	-403'874.40	276'652.64	932'283.01	2'165'787.11	26'600.00	91'000.00	54'000.00	-26'000.00	3'116'448.36
Eigenkapital	8'112'685.92	16'748'820.51	18'531'103.52	20'696'890.63	16'628'000.00	19'722'000.00	20'776'000.00	20'751'000.00	

Zahlen Planjahre gemäss aktuellem Finanzplan (keine Mitberücksichtigung der aktuellen Jahresrechnung)

Zulässiger Aufwandüberschuss

Re 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

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Richtwerte
Anzahl Einwohner	5'514	5'514	5'499	
Steuerfuss	76%	76%	76%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'800	2'800	2'589	
Eigenkapitalquote	82%	-	77%	> 25 % genügend < 25 % ungenügend
Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.				
Zinsbelastungsquote	0%	-	0%	< 5 % genügend > 5 % ungenügend
Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.				
Investitionsanteil	14%	18%	21%	> 10 % genügend < 10 % ungenügend
Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktureingesetzt wurde.				

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Richtwerte
Anzahl Einwohner	5'514	5'514	5'499	
Steuerfuss	76%	76%	76%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'800	2'800	2'589	
Selbstfinanzierungsgrad	162%	20%	70%	> 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%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-78%	-	-75%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-1'661	-	-1'472	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2021						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
11.12.2014	GV	B	357'600.00	217.5036.03	Container für Schulraumprovisorium									
17.11.2015	SP	B	50'000.00	217.5036.03	Zusatzkr. Container für Schulraumprovisorium									
15.03.2016	SP	B	150'700.00	217.5036.03	Zusatzkr. Container für Schulraumprovis.									
15.03.2016	SP	B	60'000.00	217.5036.03	Hydrant für Containerprovisorium									
Div.	Div.	B	618'300.00	Div.	Total Container 1. Et.	630'256.01	0.00	0.00	0.00	630'256.01	0.00	-11'956.01		
26.03.2019	GV	B	275'000.00	2170.5040.13	Architekturwettbewerb Neubau Schulhaus	264'525.35	0.00	760'307.95	0.00	1'024'833.30	0.00	830'166.70		
29.11.2020	UA	B	1'580'000.00		Projektierungskredit									
29.11.2020	UA	B	2'600'000.00	2170.5000.13 2170.5290.00	Landkauf Schulhaus Schlafapfelbaum	2'593'822.05	0.00	0.00	0.00	2'593'822.05	0.00	6'177.95		

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Keine grossen Veränderungen.

2

Bildung Kurz und bündig

Das Jahr 2021 stand wiederum unter dem Einfluss der Coronapandemie. In den meisten Bereichen sind die Aufwände deutlich tiefer als budgetiert ausgefallen. Ertragsseitig ist ein gegenüber Budget um rund 1,5 Mio. besseres Ergebnis erzielt worden.

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
Kindergarten				
2110.3020.00	83'511.70	72'000.00	-11'511.70	Ab Schuljahreswechsel Bedarf an DaZ-Lektionen gestiegen, deshalb etwas mehr Lohnkosten für Lehrperson.
2110.3020.81	11'769.86	2'100.00	-9'669.86	Wegen Corona bedingter Personalausfälle entstanden Kosten für kommunale Vikariate.
2110.3118.00	2'369.75	9'200.00	6'830.25	Posten für Software-Lizenzen im Kindergarten eher hoch budgetiert.
2110.3162.00	9'662.30	3'800.00	-5'862.30	Posten Leasinggebühren für Ipad ist noch nicht korrekt budgetiert.
2110.3611.00	768'781.85	728'000.00	-40'781.85	Übliche Schwankung der kantonalen Lohnkosten infolge Schuljahres- und Personalwechsel.
Primarstufe				
2120.3020.00	194'273.94	145'200.00	-49'073.94	Ab August 2021 wurden 54% pädagogischer ICT Support (PICTS) kommunal angestellt und entlohnt. War bisher kantonal.
2120.3020.09	-7'379.30	0.00	7'379.30	Erwerbsersatz für Corona-Ausfall und Taggeld-Entschädigung für Lehrperson mit längerem Krankheitsausfall.
2120.3020.83	306'250.99	288'100.00	-18'150.99	Längerer Krankheitsausfall einer Lehrperson verursachte doppelte Kosten für Stellvertretung.
2120.3052.00	75'759.87	89'900.00	14'140.13	Pensionskassenbeiträge sind aufgrund schwankender Löhne schwer budgetierbar.
2120.3090.00	10'038.00	25'000.00	14'962.00	Weiterbildungen konnten infolge Corona oder aus persönlichen Gründen nicht stattfinden oder wurden verschoben.
2120.3090.81	7'521.00	16'300.00	8'779.00	Aufgrund der Corona-Situation konnten weniger Weiterbildungen durchgeführt werden.

Erfolgsrechnung**Erläuterungen zur Erfolgsrechnung**

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
2120.3090.83	16'011.70	31'600.00	15'588.30	Weiterbildungen konnten infolge Corona oder aus persönlichen Gründen nicht stattfinden oder wurden verschoben.
2120.3104.63	49'335.37	57'200.00		Der Budgetposten von Fr. 4'000 pro Klasse wurde nicht in diesem Masse benötigt. Der Verbrauch liegt dieses Kalenderjahr bei durchschnittlich Fr. 3'500 pro Klasse.
2120.3104.81	23'242.96	32'000.00	7'864.63	Es wurden weniger Lehrmittel als vorausgesehen erneuert.
2120.3104.83	36'638.50	53'500.00	16'861.50	Sprachstarke 2./3. Kl. wurden letztes Jahr noch nicht ersetzt. Neues Deutsch-Lehrmittel kommt im 2022 raus, weshalb im 2021 keine Bestellung getätigt wurden, da evtl. ein Lehrmittelwechsel ansteht. Digitale Lehrmittel (Englisch) sind teilweise günstiger als Printausgabe. Gebrauch digital vs. analog sehr schwankend.
2120.3106.81	5'745.25	500.00	-5'245.25	Die Kosten entstanden durch den Kauf von Hygienemasken.
2120.3119.83	126.45	5'800.00	5'673.55	Schrank für die iPads wurde dieses Jahr nicht benötigt.
2120.3132.81	3'697.95	9'000.00	5'302.05	Budgetposten für Coaching wurde dieses Jahr nicht benötigt.
2120.3153.00	17'465.83	22'700.00	5'234.17	Weniger Informatik-Unterhalt, da Hardware zunehmend auf aktuellem Stand.
2120.3162.00	67'756.75	49'800.00	-17'956.75	Posten Leasinggebühren für Ipad ist noch nicht korrekt budgetiert.
2120.3170.81	7'210.60	20'000.00	12'789.40	Spesenentschädigungen für Zivildienstleistenden ergaben nicht den budgetierten Betrag.
2120.3171.00	0.00	35'000.00	35'000.00	Die Wintersportlager vom Januar 2021 wurden wegen der Coronapandemie abgesagt.
2120.3171.81	18'464.05	26'000.00	7'535.95	Wegen der Coronapandemie und den dazugehörenden Auflagen konnten deutlich weniger Klassenlager, Schulreisen und Exkursionen unternommen werden.
2120.3171.83	52'064.18	73'000.00	20'935.82	Wegen der Coronapandemie und den dazugehörenden Auflagen konnten deutlich weniger Klassenlager, Schulreisen und Exkursionen unternommen werden.
2120.3611.00	3'358'254.30	3'500'000.00	141'745.70	Übliche Schwankung der kantonalen Lohnkosten infolge Schuljahres- und Personalwechsel sowie zusätzliche Personalausfälle durch Corona.
2120.3612.00	15'065.30	24'500.00	9'434.70	Wegen der Coronapandemie ist der Schwimmunterricht teilweise ausgefallen.
2120.4260.00	400.00	29'500.00	29'100.00	Aufgrund der abgesagten Wintersportlager sind keine Elternbeiträge eingegangen.
Sekundarstufe				
2130.3020.00	126'349.71	113'500.00	-12'849.71	Personalveränderungen über den Schuljahreswechsel und Erhöhung DaZ-Lektionen ab August 2021.
2130.3052.00	9'458.24	16'900.00	7'441.76	Pensionskassenbeiträge sind aufgrund schwankender Löhne schwer budgetierbar.
2130.3090.00	10'995.00	28'200.00	17'205.00	Weiterbildungen konnten infolge Corona oder aus persönlichen Gründen nicht stattfinden oder wurden verschoben.
2130.3132.00	2'182.40	8'300.00	6'117.60	Ausfall einer schulinternen Weiterbildung und somit keine Fachbegleitung oder externe Unterstützung benötigt.
2130.3171.00	91'401.95	96'600.00	5'198.05	Wegen der Coronapandemie und den dazugehörenden Auflagen konnten etwas weniger Klassenlager, Schulreisen und Exkursionen unternommen werden.

Erfolgsrechnung

Seite 36

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
2130.3611.00	1'405'927.21	1'370'000.00	-35'927.21	Einerseits übliche Schwankung der kantonalen Lohnkosten infolge Schuljahres- und Personalwechsel.
2130.3612.00	111'218.00	89'700.00	-21'518.00	Schuljahreswechsel: bis Juli 2021 sind 8 SchülerInnen an der BWS gewesen, ab August 2021 waren es wie budgetiert 5. Aufgrund der Thematik Schuljahr/Budgetjahr kommt es zu dieser Abweichung.
2130.3631.00	132'000.00	140'000.00	8'000.00	Es sind weniger SchülerInnen ins Gymnasium als geschätzt eingetreten.
2130.4260.00	32'697.00	48'700.00	16'003.00	Reduzierte Einnahme von Elternbeiträge für Klassenlager/Schulreisen, da diese teilweise nicht stattgefunden haben.
2130.4980.00	0.00	5'000.00	5'000.00	Interner Übertrag aus Schulfonds für nicht durchgeführtes Wintersportlager entfällt.
Musikschulen				
2140.3636.00	258'251.60	250'000.00	-8'251.60	Mehr Kinder besuchen den Blockflötenunterricht sowie den individuellen Instrumentalunterricht bei der Musikschule Zürcher Unterland.
Schulliegenschaften				
2170.3010.00	418'410.59	437'000.00	18'589.41	Stellenbesetzung mit Fachmann Betriebsunterhalt Städtli sowie Reinigungspersonal ist per Juli erfolgt.
2170.3010.81	0.00	23'000.00	23'000.00	Lohnkosten Hauswart-Aushilfen Städtli sind insgesamt auf 2.2170.3010.82 verbucht.
2170.3050.00	28'263.63	33'600.00	5'336.37	Aufgrund etwas tieferer Lohnkosten fallen auch die Beiträge an die Sozialversicherungen tiefer aus.
2170.3052.00	37'307.53	56'300.00	18'992.47	Aufgrund etwas tieferer Lohnkosten entstehen tiefere Beiträge an die Pensionskasse.
2170.3090.00	8'125.80	13'400.00	5'274.20	Einige Weiterbildungen konnten Corona bedingt nicht besucht werden oder wurden verschoben.
2170.3120.81	67'488.25	78'500.00	11'011.75	Insgesamt etwas tiefere Kosten für Strom, Kehricht, Grüngut, Wasser/Abwasser.
2170.3120.84	865.50	6'200.00	5'334.50	Der Kindergarten Mettlen hat nicht wie geplant im Sommer 2021 den Betrieb aufgenommen, sondern erst nach den Sportferien 2022. Es gab noch keine Strom- und Sperrgut-Rechnungen.
2170.3120.86	1'418.70	6'800.00	5'381.30	Weniger Kosten für Grüngutentsorgung.
2170.3120.88	10'113.75	0.00	-10'113.75	Kosten für Strom, Wasser, Abwasser und Kehricht, Antennengebühren für noch in Betrieb stehende Mietwohnung und Scheune an der Rafzerstrasse 2.
2170.3130.81	1'294.50	6'900.00	5'605.50	Kosten für Elektrokontrolle wurden auf Konto 2.2170.3130.82 verbucht.
2170.3141.83	6'516.40	22'600.00	16'083.60	Die Arbeit "Pflastersteine neu verfugen" wurde mangelhaft ausgeführt, Rechnung wurde nicht bezahlt.
2170.3144.81	48'820.24	39'000.00	-9'820.24	Unvorhergesehene Unterhaltsarbeiten bei Elektronischen Anlagen.
2170.3144.82	72'835.88	65'800.00	-7'035.88	Durch Vandalismus beschädigte Platten an der Aula Fassade mussten ersetzt werden.
2170.3144.83	125'533.66	108'900.00	-16'633.66	Die Sanierung des Bodens Handarbeit Steinboden konnte für rund Fr. 19'000 realisiert werden und fällt somit unter die Aktivierungsgrenze und wird in der Erfolgsrechnung verbucht (nicht Investition
2170.3144.87	13'112.78	7'400.00	-5'712.78	Der Einbau eines zusätzlichen WCs im Pavillon Kaiserhof konnte für rund Fr. 7'700 realisiert werden und fällt somit unter die Aktivierungsgrenze und wird in der Erfolgsrechnung verbucht (nicht Investition 2.2170.5040.49).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
2170.3151.83	3'539.10	10'500.00	6'960.90	Es mussten weniger unvorhergesehene Reparaturen ausgeführt werden.
2170.3160.00	86'672.50	53'400.00	-33'272.50	Miete Kindergarten Quelle an der Rheinsfelderstrasse musste aufgrund eines Rekurses beim neuen Kindergarten Mettlen bis Februar 2022 verlängert werden.
2170.3300.40	420'698.37	472'200.00	51'501.63	Noch keine Abschreibungen für den Kindergarten Mettlen, da der Nutzungsbeginn erst im 2022 erfolgt. Keine Abschreibungen für Netzwerkanpassung und Ersatz Ölheizung, da diese Projekte nicht ausgeführt wurden. Zudem weniger Abschreibungen für die günstigere Dachsanierung beim Schulhaus Steinboden.
2170.3320.90	68'000.00	0.00	-68'000.00	Abschreibung für die Kompensationszahlung beim Kauf des neuen Grundstückes Schlafapfelbaum.
2170.3632.00	3'793.35	10'000.00	6'206.65	In Zusammenarbeit mit der Politischen Gemeinde Eglisau wurde für die Kontrolle der Schulareale ein Sicherheitsdienst beauftragt.
2170.4260.00	14'659.40	1'000.00	13'659.40	Rückerstattung der Mobiliarversicherung für Glasschäden an den Schulliegenschaften.
2170.4470.00	45'000.00	31'600.00	13'400.00	Zusätzliche Mieteinnahmen für Gebäudeteile an der Rafzerstrasse 2.
Tagesbetreuung				
2180.3010.00	49'098.15	30'000.00	-19'098.15	Personal für die Mittagstischbetreuung Steinboden etwas erweitert, da viele Kinder und anspruchsvolle Betreuungssituationen.
2180.3636.00	122'000.00	150'000.00	28'000.00	Schule und Trägerverein Kinderhort Chugle haben Leistungsvereinbarung und Finanzflüsse neu geregelt. Die Elterntarife sind nicht kostendeckend, was zu einem strukturellen Defizit beim Trägerverein führt. Dieses Defizit fiel im 2021 etwas tiefer aus.
2180.3637.00	23'116.00	50'000.00	26'884.00	Der Budgetposten ist etwas hoch angesetzt. Die einkommensabhängigen Beiträge an die schulergänzende Betreuung sind in den letzten Jahren etwa bei diesem Niveau.
2180.4260.00	18'350.00	4'500.00	13'850.00	Rückerstattung Rückstellung aus dem Jahr 2020 aus der Rechnung des Trägervereins Kinderhort Chugle infolge gutem Betriebsergebnis.
2180.4630.00	0.00	27'000.00	-27'000.00	Vorsorglich budgetierte Subvention wurde nicht ausgerichtet, da Projekt noch nicht eingabereif.
Schulleitung				
2190.3020.00	10'150.00	0.00	-10'150.00	Von Schulpflege bewilligte Entschädigung aufgrund ausserordentlichem Aufwand der Schulleitung während Coronapandemie.
2190.3052.00	16'808.40	0.00	-16'808.40	Pensionskassenbeitrag für Schulpflege inkl. Leistungen fürs Jahr 2020.
2190.3090.00	35'038.50	52'500.00	17'461.50	Die Weiterbildung der gesamten Schule fand nur in den einzelnen Schulhausteams statt, weshalb tiefere Ausgaben anfielen.
2190.3130.00	6'320.05	12'300.00	5'979.95	Der budgetierte Posten von Fr. 8'000 für die Modernisierung des öffentlichen Auftritts wurde nicht in diesem Masse beansprucht.

Erfolgsrechnung**Erläuterungen zur Erfolgsrechnung**

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
2190.3132.00	15'197.60	49'000.00	33'802.40	Budgetierter Posten für externe Begleitung für Schulraumplanung wurde nicht beansprucht. Zudem weniger Aufwand für ext. Unterstützung im Projekt Tagesstrukturen.
2190.3170.00	5'219.80	13'600.00	8'380.20	Budgetposten Fr. 10'000 für Verpflegung an Gesamtweiterbildungen wurde nur minimal beansprucht.
2190.3611.00	445'165.74	471'000.00	25'834.26	Schulleitungspensen wurden insgesamt erhöht, jedoch budgetmässig ist der Betrag etwas zu hoch ausgefallen.
Schulverwaltung				
2191.3100.00	5'577.65	12'000.00	6'422.35	Ausreichend Vorrat an Kopierpapier hat den Einkauf im 2021 reduziert.
2191.3611.00	31'740.95	38'400.00	6'659.05	An das Kant. Steueramt musste weniger Bezugsentschädigung für die Erhebung der Quellensteuer bezahlt werden. Diese ist einerseits abhängig von der Höhe der Quellensteuer und andererseits vom Aufwand des Kant. Steueramtes. Weniger Quellensteuern ergeben deshalb auch weniger Bezugsentschädigung.
2191.3612.00	355'945.55	316'600.00	-39'345.55	Mehr Bezugskosten für die Steuern (Prozentsatz vom Steuerertrag) an die Politische Gemeinde. Mehr Steuerertrag ergibt auch mehr Bezugskosten.
Volksschule, Sonstiges				
2192.3052.00	11'512.20	18'900.00	7'387.80	Etwas weniger Arbeitgeberbeiträge für die Pensionskasse als angenommen.
2192.3099.00	6'623.40	21'800.00	15'176.60	Ausfall des gesamtschulischen Examenessen.
2192.3102.00	2'721.05	8'000.00	5'278.95	Druckkosten für Schuelbrugg geringer, da nur noch eine Printausgabe.
2192.3130.00	77'300.50	94'300.00	16'999.50	Weniger Badefahrten durch Corona-Ausfall und Ausfall Waldtage.
2192.3171.00	3'966.35	49'700.00	45'733.65	Wegen der Coronapandemie und den dazugehörigen Auflagen konnte zahlreiche Anlässe und Projekte nicht durchgeführt werden. Auch das Rheinschwimmen fiel 2021 aus.
2192.3171.01	642.50	80'000.00	79'358.00	Budgetposten für die Nutzung von alternativen Sportangeboten infolge Mangel an Turnhallenzeiten wurde vorerst nur minimal benötigt. Hinzu kommt die Coronapandemie.
2192.3612.00	184'493.20	194'400.00	9'906.80	Anteil Theaterklasse und Kosten für den Schulpsychologischen Dienst im erwarteten Rahmen.
2192.4900.00	0.00	9'000.00	-9'000.00	Siehe Konto 2191.4900.00.
Sonderschulen				
2200.3130.00	82'480.50	74'300.00	-8'180.50	Neueintritt 2 Kinder in externe Sonderschule.
2200.3132.00	31'539.40	44'300.00	12'760.60	Beendigung der Psychotherapie von 3 SchülerInnen, in Audiopädagogik weniger Unterstützung benötigt.
2200.3612.00	301'225.05	282'700.00	-18'525.05	Ungeplanter Eintritt eines Kindes an Kunst- und Sportschule.
2200.3631.00	41'300.00	0.00	-41'300.00	Nicht planbare Spitaleintritte mit Besuch der Spitalschule.
2200.3636.00	457'675.65	581'300.00	123'624.35	Antritt Lehrstelle eines Schülers, Wegzug einer Schülerin.
2200.4260.00	18'724.50	33'300.00	-14'575.50	Austritte von 5 SchülerInnen, daher weniger Elternbeiträge.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
Bildung übriges				
2990.3636.00	1'276.00	6'700.00	5'424.00	Es fanden keine durch die Elternmitwirkung organisierten Elternbildungsanlässe statt.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Etwas weniger Kosten für externe ReferentInnen in der Bibliothek und Ferienvertretung.

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
3210.3010.00	142'173.05	147'500.00	5'326.95	Etwas weniger Kosten für externe ReferentInnen in der Bibliothek und Ferienvertretung.

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Keine grossen Veränderungen

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Generell höhere Steuereinnahmen, da der erwartete coronabedingte Rückgang der Steuererträge nicht eingetreten ist. Höhere Einnahmen beim Finanzausgleich, weil die Steuerkraft des Kantons im Verhältnis zur Gemeindeeigenen schlechter ist.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
Allgemeine Gemeindesteuern				
9100.4000.00	8'718'335.00	8'306'800.00	411'535.00	Es wurde ein einfacher Steuerertrag von Fr. 10'930'000 budgetiert, der tatsächliche Steuerertrag beträgt Fr. 11'471'492.
9100.4000.10	1'040'790.95	327'000.00	713'790.95	Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär und den eingereichten Steuererklärungen.
9100.4000.20	13'722.41	31'300.00	-17'577.59	Dito.
9100.4000.40	150'139.60	81'600.00	68'539.60	Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär.
9100.4000.50	-225'799.05	-183'800.00	-41'999.05	Dito.
9100.4001.00	1'196'368.20	1'092'100.00	104'268.20	Es wurde ein einfacher Steuerertrag von Fr. 1'437'000 budgetiert, der tatsächliche Steuerertrag beträgt Fr. 1'574'169.
9100.4001.10	296'336.85	46'900.00	249'436.85	Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär und den eingereichten Steuererklärungen.
9100.4001.40	59'499.60	13'200.00	46'299.60	Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär.
9100.4001.50	-46'370.25	-19'400.00	-26'970.25	Dito.
9100.4002.00	333'707.45	200'000.00	133'707.45	Betrag abhängig von der Anzahl ausländischer Einwohner und deren Einkommen. Ausserdem hat der Kanton die Pendenzen im Bezug der Quellensteuer abgearbeitet.
9100.4010.10	59'194.80	32'400.00	26'794.80	Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär und den eingereichten Steuererklärungen.
9100.4010.40	44'711.05	95'600.00	-50'888.95	Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär.
9100.4010.50	-13'910.30	-34'000.00	20'089.70	Dito.
9100.4011.10	9'738.55	3'700.00	6'038.55	Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär und den eingereichten Steuererklärungen.
Finanz- und Lastenausgleich				
9300.4632.00	3'849'852.00	3'807'100.00	42'752	Voraussichtlich mehr Ressourcenausgleich, weil die Differenz der Steuerkraft zwischen Kanton und Gemeinde grösser wird. (Zunahme der Steuerkraft des Kantones gegenüber der Gemeinde Eglisau)
Zinsen				
9610.4401.10	20'523.50	14'000.00	6'523.50	Die coronabedingte Reduktion des Zinssatzes durch das Kantonale Steueramt wurde per 01.01.2021 aufgehoben.
Zweckgebundene Zuwendungen				
9951.3980.00	0.00	9'000.00	9'000.00	Keine Entnahme aus dem Fonds für die Skilager, da diese nicht durchgeführt wurden.
9951.4502.00	0.00	9'000.00	-9'000.00	Dito.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'749.80	0.00	10'400	0	9'732.15	0.00
2	BILDUNG	13'275'675.92	159'932.80	13'885'950	225'600	13'289'193.17	159'615.39
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	254'536.80	31'326.50	269'550	34'400	255'936.73	32'946.90
4	GESUNDHEIT	55'269.45	0.00	52'900	0	46'020.89	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	31'060.65	15'597'820.43	41'400	13'944'600	919'920.90	15'260'524.56
Total Aufwand / Ertrag		13'623'292.62	15'789'079.73	14'260'200	14'204'600	14'520'803.84	15'453'086.85
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		2'165'787.11			55'600	932'283.01	
Total		15'789'079.73	15'789'079.73	14'260'200	14'260'200	15'453'086.85	15'453'086.85

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'749.80	0.00	10'400	0	9'732.15	0.00
	Nettoergebnis		6'749.80		10'400		9'732.15
0110	Legislative	6'749.80	0.00	10'400	0	9'732.15	0.00
	Nettoergebnis		6'749.80		10'400		9'732.15
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0	0	3'421.50	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	5'032.15	0.00	4'800	0	2'809.10	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	600	0	0.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'717.65	0.00	5'000	0	3'501.55	0.00
2	BILDUNG	13'275'675.92	159'932.80	13'885'950	225'600	13'289'193.17	159'615.39
	Nettoergebnis		13'115'743.12		13'660'350		13'129'577.78
2110	Kindergarten	1'071'458.77	0.00	1'016'900	0	1'073'802.08	0.00
	Nettoergebnis		1'071'458.77		1'016'900		1'073'802.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'545.45	0.00	7'000	0	0.00	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	83'511.70	0.00	72'000	0	103'522.80	0.00
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-448.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3020.81	Löhne der Lehrpersonen Städtli	11'769.86	0.00	2'100	0	2'482.50	0.00
3020.83	Löhne der Lehrpersonen Steinboden	56'742.91	0.00	54'900	0	64'719.98	0.00
3020.84	Löhne der Lehrpersonen Quelle	18'465.90	0.00	13'900	0	9'168.19	0.00
3020.85	Löhne der Lehrpersonen Eigenacker	21'867.85	0.00	17'500	0	14'781.90	0.00
3042.00	Verpflegungszulagen	2'326.00	0.00	1'900	0	1'901.29	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'789.34	0.00	10'900	0	12'129.04	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-28.55	0.00	0	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'828.96	0.00	25'400	0	21'963.77	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'520.26	0.00	1'500	0	1'531.50	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'393.66	0.00	2'100	0	2'275.77	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'161.85	0.00	900	0	1'195.87	0.00
3090.81	Aus- und Weiterbildung des Personals Städtli	270.00	0.00	1'800	0	59.00	0.00
3090.83	Aus- und Weiterbildung des Personals Steinboden	820.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3090.84	Aus- und Weiterbildung des Personals Quelle	308.60	0.00	1'500	0	750.00	0.00
3090.85	Aus- und Weiterbildung des Personals Eigenacker	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3091.81	Personalwerbung Städtli	120.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3091.83	Personalwerbung Steinboden	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3091.84	Personalwerbung Quelle	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3091.85	Personalwerbung Eigenacker	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3099.81	Übriger Personalaufwand Städtli	83.00	0.00	200	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3099.83	Übriger Personalaufwand Steinboden	0.00	0.00	200	0	124.90	0.00
3099.84	Übriger Personalaufwand Quelle	74.90	0.00	200	0	85.60	0.00
3099.85	Übriger Personalaufwand Eigenacker	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3101.81	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Städtli	239.60	0.00	400	0	0.00	0.00
3101.83	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Steinboden	0.00	0.00	400	0	370.17	0.00
3101.84	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Quelle	0.00	0.00	400	0	65.65	0.00
3101.85	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Eigenacker	0.00	0.00	400	0	270.00	0.00
3103.81	Fachliteratur, Zeitschriften Städtli	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3103.83	Fachliteratur, Zeitschriften Steinboden	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3103.84	Fachliteratur, Zeitschriften Quelle	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3103.85	Fachliteratur, Zeitschriften Eigenacker	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3104.81	Lehrmittel Städtli	5'524.98	0.00	4'900	0	5'516.43	0.00
3104.83	Lehrmittel Steinboden	8'549.73	0.00	8'300	0	8'974.41	0.00
3104.84	Lehrmittel Quelle	8'023.42	0.00	6'400	0	8'005.27	0.00
3104.85	Lehrmittel Eigenacker	2'625.80	0.00	3'600	0	2'152.60	0.00
3106.81	Medizinisches Material Städtli	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3106.83	Medizinisches Material Steinboden	16.40	0.00	100	0	46.90	0.00
3106.84	Medizinisches Material Quelle	26.00	0.00	100	0	33.30	0.00
3106.85	Medizinisches Material Eigenacker	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3111.81	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Städtli	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	1'300	0	1'925.10	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'369.75	0.00	9'200	0	3'064.50	0.00
3119.81	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Städtli	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3119.83	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Steinboden	3'184.45	0.00	4'100	0	310.00	0.00
3119.84	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Quelle	219.65	0.00	600	0	1'310.95	0.00
3119.85	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Eigenacker	0.00	0.00	300	0	0.00	0.00
3130.81	Dienstleistungen Dritter Städtli	228.00	0.00	600	0	470.45	0.00
3130.83	Dienstleistungen Dritter Steinboden	228.50	0.00	600	0	254.00	0.00
3130.84	Dienstleistungen Dritter Quelle	229.40	0.00	600	0	321.55	0.00
3130.85	Dienstleistungen Dritter Eigenacker	228.00	0.00	600	0	428.00	0.00
3132.81	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. Städtli	1'647.80	0.00	700	0	1'172.60	0.00
3132.83	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. Steinboden	0.00	0.00	900	0	663.15	0.00
3132.84	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. Quelle	415.45	0.00	900	0	271.65	0.00
3132.85	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. Eigenacker	385.15	0.00	500	0	85.90	0.00
3150.81	Unterhalt Büromöbel und -geräte Städtli	0.00	0.00	300	0	0.00	0.00
3150.83	Unterhalt Büromöbel und -geräte Steinboden	0.00	0.00	400	0	0.00	0.00
3150.84	Unterhalt Büromöbel und -geräte Quelle	0.00	0.00	400	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.85	Unterhalt Büromöbel und -geräte Eigenacker	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3151.84	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Quelle	1'913.50	0.00	500	0	0.00	0.00
3151.85	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Eigenacker	220.00	0.00	300	0	0.00	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'335.45	0.00	8'400	0	13'471.45	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	82.00	0.00	800	0	0.00	0.00
3159.81	Unterhalt übrige mobile Anlagen Städtli	-455.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3159.83	Unterhalt übrige mobile Anlagen Steinboden	0.00	0.00	0	0	240.00	0.00
3159.84	Unterhalt übrige mobile Anlagen Quelle	455.00	0.00	0	0	480.00	0.00
3159.85	Unterhalt übrige mobile Anlagen Eigenacker	0.00	0.00	0	0	420.00	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	9'662.30	0.00	3'800	0	4'826.35	0.00
3162.84	Raten für operatives Leasing	0.00	0.00	2'000	0	1'261.26	0.00
3170.81	Reisekosten und Spesen Städtli	120.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3170.83	Reisekosten und Spesen Steinboden	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3170.84	Reisekosten und Spesen Quelle	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3170.85	Reisekosten und Spesen Eigenacker	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3171.81	Exkursionen, Schulreisen, Projekte Städtli	1'177.85	0.00	1'400	0	685.45	0.00
3171.83	Exkursionen, Schulreisen, Projekte Steinboden	1'850.25	0.00	1'900	0	640.40	0.00
3171.84	Exkursionen, Schulreisen, Projekte Quelle	1'043.45	0.00	1'900	0	988.65	0.00
3171.85	Exkursionen, Schulreisen, Projekte Eigenacker	944.75	0.00	1'400	0	602.85	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	756.65	0.00	800	0	756.65	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone	768'781.85	0.00	728'000	0	776'484.93	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	304.95	0.00	600	0	539.40	0.00
2120	Primarstufe	4'793'212.88	17'006.40	5'068'050	54'000	4'827'231.35	45'426.45
	Nettoergebnis		4'776'206.48		5'014'050		4'781'804.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'960.33	0.00	19'000	0	16'845.02	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	194'273.94	0.00	145'200	0	452'073.65	0.00
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-7'379.30	0.00	0	0	-61.90	0.00
3020.81	Löhne der Lehrpersonen Städtli	164'502.00	0.00	162'700	0	50'619.57	0.00
3020.83	Löhne der Lehrpersonen Steinboden	306'250.99	0.00	288'100	0	112'776.27	0.00
3042.00	Verpflegungszulagen	5'762.30	0.00	4'800	0	5'472.11	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	6'125.00	0.00	10'000	0	3'666.25	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'782.79	0.00	40'300	0	37'531.58	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-76.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'759.87	0.00	89'900	0	64'471.69	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'197.71	0.00	5'400	0	4'381.53	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'820.91	0.00	7'000	0	7'517.02	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'573.05	0.00	3'200	0	3'356.56	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'038.00	0.00	25'000	0	7'472.56	0.00
3090.81	Aus- und Weiterbildung des Personals Städtli	7'521.00	0.00	16'300	0	1'520.00	0.00
3090.83	Aus- und Weiterbildung des Personals Steinboden	16'011.70	0.00	31'600	0	12'432.00	0.00
3091.81	Personalwerbung Städtli	0.00	0.00	200	0	409.25	0.00
3091.83	Personalwerbung Steinboden	50.00	0.00	200	0	350.00	0.00
3099.81	Übriger Personalaufwand Städtli	242.45	0.00	500	0	63.00	0.00
3099.83	Übriger Personalaufwand Steinboden	1'395.35	0.00	500	0	1'628.95	0.00
3101.81	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Städtli	543.93	0.00	600	0	397.10	0.00
3101.83	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Steinboden	0.00	0.00	600	0	204.80	0.00
3103.81	Fachliteratur, Zeitschriften Städtli	323.60	0.00	600	0	265.65	0.00
3103.83	Fachliteratur, Zeitschriften Steinboden	508.90	0.00	700	0	251.15	0.00
3104.00	Lehrmittel Sonderpädagogik	11'210.58	0.00	13'800	0	7'095.04	0.00
3104.61	Schulmaterial Städtli	26'322.29	0.00	29'000	0	19'955.17	0.00
3104.63	Schulmaterial Steinboden	49'335.37	0.00	57'200	0	30'821.30	0.00
3104.71	Lehrmittel TTG Städtli	12'799.58	0.00	11'600	0	8'922.25	0.00
3104.73	Lehrmittel TTG Steinboden	21'363.17	0.00	22'650	0	18'258.55	0.00
3104.81	Lehrmittel Städtli	23'242.96	0.00	32'000	0	25'847.10	0.00
3104.83	Lehrmittel Steinboden	36'638.50	0.00	53'500	0	45'708.37	0.00
3104.93	Turnmaterial Steinboden	8'281.85	0.00	7'700	0	4'731.30	0.00
3105.81	Lebensmittel Städtli	0.00	0.00	0	0	22.80	0.00
3105.83	Lebensmittel Steinboden	0.00	0.00	0	0	100.70	0.00
3106.81	Medizinisches Material Städtli	5'745.25	0.00	500	0	1'034.10	0.00
3106.83	Medizinisches Material Steinboden	5'213.65	0.00	700	0	891.25	0.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'800.00	0.00	2'500	0	390.00	0.00
3110.81	Anschaffung Büromöbel und -geräte Städtli	30.25	0.00	600	0	578.95	0.00
3110.83	Anschaffung Büromöbel und -geräte Steinboden	1'108.25	0.00	1'800	0	7'123.35	0.00
3111.81	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Städtli	1'001.85	0.00	4'000	0	537.40	0.00
3111.83	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Steinboden	8'169.05	0.00	9'900	0	9'292.70	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	3'778.30	0.00	4'500	0	298.40	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	19'352.52	0.00	22'300	0	4'188.41	0.00
3118.81	Anschaffung immaterielle Anlagen Städtli	137.80	0.00	0	0	1'537.40	0.00
3118.83	Anschaffung immaterielle Anlagen Steinboden	1'398.15	0.00	0	0	4'587.00	0.00
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	0.00	500	0	101.40	0.00
3119.81	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Städtli	932.65	0.00	0	0	1'052.00	0.00
3119.83	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Steinboden	126.45	0.00	5'800	0	2'692.92	0.00
3130.81	Dienstleistungen Dritter Städtli	2'429.90	0.00	2'400	0	2'315.70	0.00
3130.83	Dienstleistungen Dritter Steinboden	2'912.25	0.00	2'600	0	3'035.25	0.00
3132.81	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. Städtli	3'697.95	0.00	9'000	0	12'376.30	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.83	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. Steinboden	14'075.30	0.00	11'200	0	12'896.95	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	15'794.00	0.00	20'000	0	0.00	0.00
3150.81	Unterhalt Büromöbel und -geräte Städtli	102.30	0.00	300	0	438.00	0.00
3150.83	Unterhalt Büromöbel und -geräte Steinboden	0.00	0.00	1'400	0	0.00	0.00
3151.81	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Städtli	702.50	0.00	2'400	0	504.55	0.00
3151.83	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Steinboden	4'742.35	0.00	8'300	0	1'673.30	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	17'465.83	0.00	22'700	0	57'509.02	0.00
3153.81	Informatik-Unterhalt (Hardware) Städtli	0.00	0.00	0	0	830.90	0.00
3153.83	Informatik-Unterhalt (Hardware) Steinboden	0.00	0.00	0	0	674.30	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	223.70	0.00	2'400	0	4'938.65	0.00
3158.81	Unterhalt immaterielle Anlagen Städtli	131.25	0.00	0	0	175.00	0.00
3158.83	Unterhalt immaterielle Anlagen Steinboden	150.00	0.00	300	0	150.00	0.00
3159.81	Unterhalt übrige mobile Anlagen Städtli	0.00	0.00	0	0	1'140.00	0.00
3159.83	Unterhalt übrige mobile Anlagen Steinboden	0.00	0.00	0	0	4'941.20	0.00
3161.81	Mieten, Benützungskosten Mobilien Städtli	0.00	0.00	400	0	16'947.00	0.00
3161.83	Mieten, Benützungskosten Mobilien Steinboden	0.00	0.00	400	0	18'467.00	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	67'756.75	0.00	49'800	0	23'066.23	0.00
3162.83	Raten für operatives Leasing	0.00	0.00	0	0	6'579.40	0.00
3170.81	Reisekosten und Spesen Städtli	7'210.60	0.00	20'000	0	5'946.00	0.00
3170.83	Reisekosten und Spesen Steinboden	10'647.20	0.00	10'000	0	12'456.95	0.00
3171.00	Skilager	0.00	0.00	35'000	0	34'852.80	0.00
3171.81	Exkursionen, Schulreisen, Projekte und Lager Städtli	18'464.05	0.00	26'000	0	10'354.44	0.00
3171.83	Exkursionen, Schulreisen, Projekte und Lager Steinboden	52'064.18	0.00	73'000	0	30'619.15	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3.70	0.00	0	0	0.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'303.88	0.00	36'500	0	45'738.05	0.00
3610.00	Entschädigungen an den Bund	0.00	0.00	0	0	10'441.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone	3'358'254.30	0.00	3'500'000	0	3'447'491.34	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'065.30	0.00	24'500	0	14'700.00	0.00
3636.81	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Städtli	19'993.60	0.00	24'000	0	20'882.10	0.00
3636.83	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Steinboden	43'666.75	0.00	48'000	0	41'826.10	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'178.25	0.00	4'500	0	3'853.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Skilager	0.00	400.00	0	29'500	0.00	29'007.00
4260.81	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Städtli	0.00	2'592.00	0	6'600	0.00	7'284.00
4260.83	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Steinboden	0.00	14'014.40	0	13'900	0.00	4'183.15
4980.00	Interne Übertragungen	0.00	0.00	0	4'000	0.00	4'952.30

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Sekundarstufe	2'128'873.71	32'697.00	2'115'400	53'700	2'106'044.72	38'743.49
	Nettoergebnis		2'096'176.71		2'061'700		2'067'301.23
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'545.45	0.00	7'000	0	0.00	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	126'349.71	0.00	113'500	0	149'658.75	0.00
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2'908.30	0.00	0	0	-1'287.00	0.00
3042.00	Verpflegungszulagen	- 803.00	0.00	1'000	0	969.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	6'697.14	0.00	6'000	0	5'487.62	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'191.52	0.00	8'200	0	8'836.17	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-186.10	0.00	0	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'458.24	0.00	16'900	0	9'518.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	332.14	0.00	1'100	0	326.32	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'532.21	0.00	1'600	0	1'658.20	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-34.95	0.00	0	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33.96	0.00	700	0	0.42	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'995.00	0.00	28'200	0	9'085.90	0.00
3091.00	Personalwerbung	183.10	0.00	200	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	151.35	0.00	500	0	40.90	0.00
3100.00	Büromaterial	2'251.80	0.00	1'500	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	981.20	0.00	3'600	0	1'593.88	0.00
3104.00	Lehrmittel	87'117.61	0.00	89'800	0	91'651.51	0.00
3105.00	Lebensmittel	18'770.30	0.00	18'900	0	14'243.62	0.00
3106.00	Medizinisches Material	3'718.50	0.00	1'300	0	342.70	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'613.80	0.00	7'600	0	3'550.20	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	242.80	0.00	1'300	0	17'686.74	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'516.07	0.00	8'200	0	1'484.39	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'403.65	0.00	2'500	0	3'494.50	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'802.65	0.00	3'200	0	3'913.10	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'182.40	0.00	8'300	0	3'601.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'210.00	0.00	0	0	347.25	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	7'605.50	0.00	7'000	0	0.00	0.00
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	88.30	0.00	2'000	0	2'560.10	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'063.55	0.00	0	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'347.85	0.00	10'900	0	7'404.90	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'651.83	0.00	20'500	0	19'118.49	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	782.00	0.00	1'200	0	940.00	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00	0.00	600	0	4'940.00	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	14'432.92	0.00	11'000	0	12'876.44	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'319.50	0.00	11'000	0	6'645.60	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Projekte und Lager	91'401.95	0.00	96'600	0	61'703.39	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.05	0.00	0	0	0.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'773.95	0.00	23'800	0	23'269.02	0.00
3610.00	Entschädigungen an den Bund	0.00	0.00	0	0	4'796.50	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone	1'405'927.21	0.00	1'370'000	0	1'364'373.31	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	111'218.00	0.00	89'700	0	69'701.20	0.00
3631.00	Beiträge an Kantone	132'000.00	0.00	140'000	0	199'200.00	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'306.95	0.00	0	0	2'311.80	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	32'697.00	0	48'700	0.00	33'304.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	0.00	0	0	0.00	2'537.64
4980.00	Interne Übertragungen	0.00	0.00	0	5'000	0.00	2'901.85
2140	Musikschulen	258'946.45	5'550.00	253'400	4'500	270'175.75	6'150.00
	Nettoergebnis		253'396.45		248'900		264'025.75
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	258'251.60	0.00	250'000	0	269'480.90	0.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	694.85	0.00	700	0	694.85	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	2'700	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Blockflöte	0.00	5'550.00	0	4'500	0.00	6'150.00
2170	Schulliegenschaften	1'816'607.82	63'339.40	1'869'500	39'600	1'714'536.52	39'555.30
	Nettoergebnis		1'753'268.42		1'829'900		1'674'981.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	418'410.59	0.00	437'000	0	397'860.58	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'696.00	0.00	0	0	-12'348.95	0.00
3010.81	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Städtli	0.00	0.00	23'000	0	0.00	0.00
3010.82	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals OS Städtli	22'516.64	0.00	27'500	0	24'077.13	0.00
3010.83	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Steinboden	20'854.88	0.00	19'000	0	20'016.03	0.00
3010.84	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Quelle	893.13	0.00	4'000	0	4'659.87	0.00
3010.85	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Eigenacker	4'834.13	0.00	3'000	0	6'144.78	0.00
3010.86	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Sportplatz Schlafapfelbaum	1'354.53	0.00	5'000	0	2'492.21	0.00
3010.87	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Pavillon Seglingen	4'533.60	0.00	6'500	0	5'717.05	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'263.63	0.00	33'600	0	28'662.32	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-108.10	0.00	0	0	-194.90	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'307.53	0.00	56'300	0	38'320.29	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'534.62	0.00	4'500	0	3'685.46	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'290.37	0.00	6'300	0	5'374.78	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0	0	-36.70	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'379.20	0.00	2'700	0	2'566.54	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'125.80	0.00	13'400	0	3'134.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	242.35	0.00	200	0	203.45	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	112.00	0.00	200	0	453.00	0.00
3101.81	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Städtli	36'688.80	0.00	37'000	0	3'262.35	0.00
3101.82	Betriebs-, Verbrauchsmaterial OS Städtli	0.00	0.00	0	0	37'788.65	0.00
3101.83	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Steinboden	25'955.77	0.00	29'100	0	30'216.36	0.00
3101.84	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Quelle	239.20	0.00	0	0	570.86	0.00
3101.85	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Eigenacker	0.00	0.00	0	0	46.95	0.00
3101.86	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Sportplatz Schlafapfelbaum	0.00	0.00	0	0	2'789.75	0.00
3101.87	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pavillon Seglingen	0.00	0.00	0	0	1'197.10	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3106.83	Medizinisches Material Steinboden	1'161.80	0.00	0	0	0.00	0.00
3111.81	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Städtli	7'516.50	0.00	4'800	0	0.00	0.00
3111.82	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge OS Städtli	698.95	0.00	0	0	3'884.30	0.00
3111.83	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Steinboden	11'504.03	0.00	12'500	0	5'804.85	0.00
3111.84	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Quelle	3'475.55	0.00	6'000	0	0.00	0.00
3111.86	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Sportplatz Schlafapfelbaum	0.00	0.00	0	0	203.55	0.00
3111.87	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Pavillon Seglingen	0.00	0.00	1'000	0	23.00	0.00
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'364.75	0.00	2'500	0	1'329.95	0.00
3119.81	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Städtli	8'704.06	0.00	8'000	0	2'222.90	0.00
3119.82	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen OS Städtli	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3119.83	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Steinboden	1'279.21	0.00	4'000	0	12'308.85	0.00
3119.84	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Quelle	0.00	0.00	3'000	0	0.00	0.00
3119.87	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Pavillon Seglingen	7'730.00	0.00	6'000	0	7'405.50	0.00
3120.81	Ver- und Entsorgung Städtli	67'488.25	0.00	78'500	0	45'453.10	0.00
3120.82	Ver- und Entsorgung OS Städtli	0.00	0.00	0	0	12'632.05	0.00
3120.83	Ver- und Entsorgung Steinboden	56'007.20	0.00	54'400	0	45'918.35	0.00
3120.84	Ver- und Entsorgung Quelle	865.50	0.00	6'200	0	360.70	0.00
3120.85	Ver- und Entsorgung Eigenacker	4'133.70	0.00	3'100	0	1'702.20	0.00
3120.86	Ver- und Entsorgung Sportplatz Schlafapfelbaum	1'418.70	0.00	6'800	0	2'486.35	0.00
3120.87	Ver- und Entsorgung Pavillon Seglingen	8'367.65	0.00	7'300	0	5'011.10	0.00
3120.88	Ver- und Entsorgung Wohnung Rafzerstrasse 2	10'113.75	0.00	0	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.81	Dienstleistungen Dritter Städtli	1'294.50	0.00	6'900	0	3'448.80	0.00
3130.82	Dienstleistungen Dritter OS Städtli	1'225.50	0.00	300	0	528.30	0.00
3130.83	Dienstleistungen Dritter Steinboden	7'032.50	0.00	5'500	0	1'890.80	0.00
3130.84	Dienstleistungen Dritter Quelle	2'369.40	0.00	6'200	0	0.00	0.00
3130.85	Dienstleistungen Dritter Eigenacker	190.00	0.00	1'300	0	0.00	0.00
3130.87	Dienstleistungen Dritter Pavillon Seglingen	0.00	0.00	0	0	200.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'408.70	0.00	3'500	0	2'408.70	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	28'713.55	0.00	28'500	0	28'541.60	0.00
3141.83	Unterhalt Strassen und Verkehrswege Steinboden	6'516.40	0.00	22'600	0	0.00	0.00
3144.81	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Städtli	48'820.24	0.00	39'000	0	52'471.84	0.00
3144.82	Unterhalt Hochbauten, Gebäude OS Städtli	72'835.88	0.00	65'800	0	66'800.87	0.00
3144.83	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Steinboden	125'533.66	0.00	108'900	0	95'816.89	0.00
3144.84	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Quelle	2'389.10	0.00	5'500	0	6'393.30	0.00
3144.85	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Eigenacker	9'475.95	0.00	7'700	0	5'700.60	0.00
3144.86	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Sportplatz Schlafapfelbaum	29'114.60	0.00	25'800	0	26'206.50	0.00
3144.87	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Pavillon Seglingen	13'112.78	0.00	7'400	0	11'556.60	0.00
3144.88	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Abwartwohnungen	2'466.20	0.00	0	0	0.00	0.00
3151.81	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Städtli	5'249.95	0.00	6'000	0	328.80	0.00
3151.82	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge OS Städtli	0.00	0.00	0	0	1'553.40	0.00
3151.83	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Steinboden	3'539.10	0.00	10'500	0	4'598.90	0.00
3151.84	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Quelle	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3151.85	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Eigenacker	905.05	0.00	800	0	0.00	0.00
3151.86	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Sportplatz Schlafapfelbaum	0.00	0.00	500	0	299.10	0.00
3151.87	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Pavillon Seglingen	490.30	0.00	1'300	0	1'173.13	0.00
3159.81	Unterhalt übrige mobile Anlagen Städtli	0.00	0.00	2'700	0	200.85	0.00
3159.82	Unterhalt übrige mobile Anlagen OS Städtli	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3159.83	Unterhalt übrige mobile Anlagen Steinboden	1'092.60	0.00	3'000	0	86.30	0.00
3159.84	Unterhalt übrige mobile Anlagen Quelle	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3159.86	Unterhalt übrige mobile Anlagen Sportplatz Schlafapfelbaum	14'184.45	0.00	12'000	0	0.00	0.00
3159.87	Unterhalt übrige mobile Anlagen Pavillon Seglingen	0.00	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	86'672.50	0.00	53'400	0	77'590.00	0.00
3161.82	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'254.40	0.00	0	0	3'631.95	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	244.80	0.00	500	0	244.80	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100.00	0.00	800	0	1'119.60	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'118.30	0.00	4'200	0	4'118.30	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	420'698.37	0.00	472'200	0	433'618.49	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	38'116.27	0.00	37'900	0	49'732.79	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	68'000.00	0.00	0	0	68'000.00	0.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'793.35	0.00	10'000	0	12'715.50	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	87.15	0.00	200	0	154.10	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	775.00	0	2'000	0.00	726.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	14'659.40	0	1'000	0.00	9'600.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	45'000.00	0	31'600	0.00	20'866.65
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	0.00	0.00	0	0	0.00	6'200.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0.00	2'905.00	0	5'000	0.00	2'161.00
2180	Tagesbetreuung	197'983.34	18'350.00	233'300	31'500	220'556.84	4'710.00
	Nettoergebnis		179'633.34		201'800		215'846.84
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'098.15	0.00	30'000	0	28'746.84	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-312.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'147.56	0.00	2'000	0	1'844.80	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-19.90	0.00	0	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	204.73	0.00	300	0	108.35	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	589.36	0.00	400	0	346.04	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	109.44	0.00	200	0	51.46	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0	0	85.75	0.00
3104.00	Lehrmittel	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3105.00	Lebensmittel	0.00	0.00	0	0	100.75	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	0.00	0	0	159.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	122'000.00	0.00	150'000	0	165'000.00	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	23'116.00	0.00	50'000	0	24'113.85	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	18'350.00	0	4'500	0.00	4'710.00
4630.00	Beiträge vom Bund	0.00	0.00	0	27'000	0.00	0.00
2190	Schulleitung	708'068.06	0.00	780'500	0	727'940.05	0.00
	Nettoergebnis		708'068.06		780'500		727'940.05
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	158'950.00	0.00	158'500	0	158'900.00	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	10'150.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'533.18	0.00	10'200	0	8'012.24	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'808.40	0.00	0	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	353.40	0.00	1'400	0	332.09	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'610.39	0.00	1'900	0	1'522.20	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	800	0	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	35'038.50	0.00	52'500	0	24'174.90	0.00
3091.00 Personalwerbung	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	108.90	0.00	3'800	0	3'081.80	0.00
3100.00 Büromaterial	0.00	0.00	0	0	291.45	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	185.50	0.00	500	0	213.30	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	3'000	0	3'394.50	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	500.00	0.00	500	0	1'141.60	0.00
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	508.10	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'320.05	0.00	12'300	0	9'090.60	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'197.60	0.00	49'000	0	56'425.40	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'620.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3162.00 Raten für operatives Leasing	367.80	0.00	500	0	367.80	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'219.80	0.00	13'600	0	3'609.95	0.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone	445'165.74	0.00	471'000	0	456'571.02	0.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00	0.00	500	0	580.00	0.00
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	130.70	0.00	300	0	231.20	0.00
2191 Schulverwaltung	778'975.13	4'265.50	755'900	0	744'469.33	7'551.20
Nettoergebnis		774'709.63		755'900		736'918.13
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'365.07	0.00	268'000	0	264'441.30	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'312.05	0.00	17'200	0	17'143.25	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	34'954.20	0.00	35'400	0	34'799.40	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'286.00	0.00	2'300	0	2'269.05	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'240.00	0.00	3'300	0	3'215.90	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'828.05	0.00	1'400	0	1'814.50	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'440.20	0.00	7'300	0	8'109.70	0.00
3091.00 Personalwerbung	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	208.15	0.00	1'100	0	102.00	0.00
3100.00 Büromaterial	5'577.65	0.00	12'000	0	9'233.45	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57.10	0.00	800	0	383.50	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	524.60	0.00	2'700	0	1'825.50	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	799.10	0.00	1'400	0	781.90	0.00
3105.00 Lebensmittel	315.05	0.00	1'200	0	1'274.05	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'352.70	0.00	5'000	0	314.55	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	1'961.15	0.00	0	0	0.00	0.00
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	6'096.60	0.00	5'600	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'099.90	0.00	13'600	0	11'724.20	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'460.45	0.00	10'100	0	9'169.25	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	204.10	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'602.60	0.00	7'000	0	4'093.85	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'125.81	0.00	800	0	2'268.78	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'478.10	0.00	0	0	0.00	0.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0.00	0.00	0	0	0.30	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone	31'740.95	0.00	38'400	0	28'049.60	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	355'945.55	0.00	316'600	0	343'455.30	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	600	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	113.40	0	0	0.00	261.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0.00	100.55	0	0	0.00	123.10
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.00	4'051.55	0	0	0.00	7'166.55
2192	Volksschule, Sonstiges	481'558.06	0.00	675'100	9'000	493'903.42	437.55
	Nettoergebnis		481'558.06		666'100		493'465.87
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126'479.86	0.00	126'000	0	110'695.30	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'787.90	0.00	8'100	0	7'070.79	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'512.20	0.00	18'900	0	12'622.90	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'028.30	0.00	1'100	0	934.88	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'457.95	0.00	1'600	0	1'326.80	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	715.65	0.00	700	0	643.50	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'865.60	0.00	20'700	0	10'056.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	300	0	387.70	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'623.40	0.00	21'800	0	10'111.15	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'137.05	0.00	2'400	0	1'575.85	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'721.05	0.00	8'000	0	7'817.65	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	151.70	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3104.00	Lehrmittel	1'196.80	0.00	2'000	0	434.70	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	1'500	0	626.20	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	0	0	499.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	77'300.50	0.00	94'300	0	62'885.75	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'070.55	0.00	5'100	0	1'580.55	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	930.55	0.00	700	0	930.55	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'637.05	0.00	1'500	0	1'395.75	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	22'229.40	0.00	22'000	0	22'408.65	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	170.00	0.00	1'100	0	0.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Projekte und Lager	3'966.35	0.00	49'700	0	26'826.40	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.01	Exkursionen, Projekte alternative Sportangebote	642.50	0.00	80'000	0	3'477.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone	10'940.50	0.00	11'500	0	11'049.50	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	184'493.20	0.00	194'400	0	198'046.85	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00	0.00	500	0	500.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0	0	0.00	437.55
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	0	9'000	0.00	0.00
2200	Sonderschulen	1'038'715.70	18'724.50	1'111'200	33'300	1'109'234.31	17'041.40
	Nettoergebnis		1'019'991.20		1'077'900		1'092'192.91
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	0	0	12'193.80	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	0	0	779.90	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.00	0.00	0	0	25.50	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0	0	146.35	0.00
3104.00	Lehrmittel	0.00	0.00	0	0	1'292.86	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'480.50	0.00	74'300	0	69'103.95	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31'539.40	0.00	44'300	0	49'120.90	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	17.90	0.00	0	0	0.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	301'225.05	0.00	282'700	0	279'224.10	0.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	41'300.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	106'325.55	0.00	106'400	0	108'310.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	457'675.65	0.00	581'300	0	567'814.00	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'670.85	0.00	7'000	0	7'627.95	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	0	0	13'595.00	0.00
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'480.80	0.00	15'200	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	18'724.50	0	33'300	0.00	17'041.40
2990	Bildung, Übriges	1'276.00	0.00	6'700	0	1'298.80	0.00
	Nettoergebnis		1'276.00		6'700		1'298.80
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'276.00	0.00	6'700	0	1'298.80	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	254'536.80	31'326.50	269'550	34'400	255'936.73	32'946.90
	Nettoergebnis		223'210.30		235'150		222'989.83

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliotheken	254'536.80	31'326.50	269'550	34'400	255'936.73	32'946.90
	Nettoergebnis		223'210.30		235'150		222'989.83
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	142'173.05	0.00	147'500	0	147'652.25	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'373.05	0.00	9'500	0	9'405.90	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'588.60	0.00	20'900	0	18'383.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'237.55	0.00	1'300	0	1'246.20	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'753.90	0.00	1'800	0	1'764.25	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	989.60	0.00	800	0	995.35	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	945.00	0.00	1'000	0	600.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	366.20	0.00	200	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	100	0	60.00	0.00
3100.00	Büromaterial	578.30	0.00	200	0	267.25	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'157.48	0.00	3'000	0	3'102.89	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	333.85	0.00	700	0	659.10	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Medien	45'598.42	0.00	46'000	0	45'890.79	0.00
3105.00	Lebensmittel	246.60	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	0	0	1'435.40	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	355.95	0.00	800	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	3'114.45	0.00	5'000	0	4'186.35	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	54.70	0.00	700	0	54.25	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'532.00	0.00	3'600	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'552.26	0.00	9'300	0	4'625.27	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'128.45	0.00	3'100	0	3'309.10	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	200	0	133.30	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'897.60	0.00	3'700	0	2'034.80	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'072.50	0.00	5'000	0	3'995.00	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	329.30	0.00	300	0	1'883.55	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	300	0	0.00	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	273.99	0.00	300	0	244.98	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	99.20	0.00	300	0	339.25	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten	344.65	0.00	650	0	2'183.60	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	98.25	0.00	700	0	109.10	0.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'298.35	0.00	1'500	0	1'298.35	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	43.55	0.00	100	0	77.05	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	30'052.00	0	32'000	0.00	31'440.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	801.50	0	1'400	0.00	1'025.90
4270.00	Bussen	0.00	473.00	0	1'000	0.00	481.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	55'269.45	0.00	52'900	0	46'020.89	0.00
	Nettoergebnis		55'269.45		52'900		46'020.89
4330	Schulgesundheitsdienst	55'269.45	0.00	52'900	0	46'020.89	0.00
	Nettoergebnis		55'269.45		52'900		46'020.89
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'274.89	0.00	8'000	0	9'112.06	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	420.93	0.00	500	0	345.11	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25.99	0.00	0	0	27.87	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	78.80	0.00	100	0	64.74	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.00	0.00	0	0	9.30	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	400	0	240.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	427.25	0.00	200	0	15.50	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	609.05	0.00	700	0	837.55	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3106.00	Medizinisches Material	198.45	0.00	300	0	75.60	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40.00	0.00	400	0	40.00	0.00
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	3'875.00	0.00	6'000	0	3'750.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	40'272.09	0.00	36'000	0	31'503.16	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	2'196'847.76	15'597'820.43	41'400	14'000'200	1'852'203.91	15'260'524.56
	Nettoergebnis	13'400'972.67		13'958'800		13'408'320.65	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	17'046.95	11'725'214.78	16'600	10'107'300	39'814.90	10'855'705.84
	Nettoergebnis	11'708'167.83		10'090'700		10'815'890.94	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	17'046.95	0.00	16'600	0	39'814.90	0.00
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	8'718'335.00	0	8'306'800	0.00	8'656'775.05
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0.00	1'040'790.95	0	327'000	0.00	697'323.50
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	13'722.41	0	31'300	0.00	6'280.07
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	150'139.60	0	81'600	0.00	160'636.20
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	-225'799.05	0	-183'800	0.00	-333'188.70
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	0.00	-6'699.35	0	-6'000	0.00	-4'747.50
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	1'196'368.20	0	1'092'100	0.00	1'096'599.45
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0.00	296'336.85	0	46'900	0.00	153'275.00
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	6'040.07	0	3'700	0.00	7'464.67

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	59'499.60	0	13'200	0.00	42'340.85
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	-46'370.25	0	-19'400	0.00	-42'271.30
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0.00	333'707.45	0	200'000	0.00	214'388.95
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	71'898.25	0	75'200	0.00	80'329.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	59'194.80	0	32'400	0.00	-2'106.70
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	44'711.05	0	95'600	0.00	101'346.15
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	-13'910.30	0	-34'000	0.00	-41'947.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	29'794.25	0	34'200	0.00	35'170.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	-9'738.55	0	3'700	0.00	14'473.35
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	10'062.90	0	9'600	0.00	16'934.60
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	-2'869.10	0	-2'800	0.00	-3'369.65
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0.00	3'849'852.00	0	3'807'100	0.00	4'371'960.00
	Nettoergebnis	3'849'852.00		3'807'100		4'371'960.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbände	0.00	3'849'852.00	0	3'807'100	0.00	4'371'960.00
9610	Zinsen	12'394.50	20'539.40	11'100	14'000	16'578.15	18'294.77
	Nettoergebnis	8'144.90		2'900		1'716.62	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'138.65	0.00	400	0	2'591.60	0.00
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	9'636.65	0.00	9'000	0	12'312.85	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'619.20	0.00	1'700	0	1'673.70	0.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)	0.00	15.90	0	0	0.00	0.00
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern	0.00	20'523.50	0	14'000	0.00	18'294.77
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	595.05	0	2'500	0.00	1'036.10
	Nettoergebnis	595.05		2'500		1'036.10	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0.00	595.05	0	2'500	0.00	1'036.10
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00	0	0	850'000.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0		850'000.00
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	0.00	0.00	0	0	850'000.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'619.20	1'619.20	13'700	13'700	13'527.85	13'527.85
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	1'619.20	0.00	4'700	0	5'673.70	0.00
3980.00	Interne Übertragungen	0.00	0.00	9'000	0	7'854.15	0.00
4390.00	Übriger Ertrag	0.00	0.00	0	3'000	0.00	4'000.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	0.00	0.00	0	9'000	0.00	7'854.15
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0.00	1'619.20	0	1'700	0.00	1'673.70
9999	Abschluss	2'165'787.11	0.00	0	55'600	932'283.01	0.00
	Nettoergebnis		2'165'787.11	55'600			932'283.01
9000.00	Ertragsüberschuss	2'165'787.11	0.00	0	0	932'283.01	0.00
9001.00	Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0	55'600	0.00	0.00
	Total Aufwand	15'789'079.73		14'260'200		15'453'086.85	
	Total Ertrag		15'789'079.73		14'260'200		15'453'086.85

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Keine Veränderung.

2

Bildung Kurz und bündig

Die Investitionsrechnung schliesst mit deutlich tieferen Ausgaben als im Budget vorgesehen. Diverse bauliche Projekte sind noch nicht realisiert worden, haben sich zeitlich verschoben oder fallen komplett weg.

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
Schulliegenschaften				
2170.5040.13	760'307.95	1'580'000.00	819'692.05	Vom bewilligten Projektierungskredit von Fr. 1,58 Mio. wurden bis Jahresende rund Fr. 760'000 vom Generalplaner und von der Bauherrenvertretung in Rechnung gestellt. Die weiteren Kosten werden im Jahr 2022 verbucht.
2170.5040.16	0.00	50'000.00	50'000.00	Der Dachunterhalt beim Schulhaus Städtli wurde nicht ausgeführt bzw. aufgeschoben.
2170.5040.20	10'205.75	0.00	-10'205.75	Nach der im 2020 erfolgten Dachsanierung Steinboden sind im 2021 noch Kosten für den Blitzschutz entstanden.
2170.5040.42	5'066.35	0.00	-5'066.35	Bei der neuen Schulbibliothek Steinboden mussten Eingangstüren den neuen Nutzungen entsprechend angepasst werden.
2170.5040.43	865'213.30	850'000.00	-15'213.30	Für die Realisierung des Kindergartens Mettlen sind bis Jahresende rund Fr. 865'000 von der Erstellungsfirmen in Rechnung gestellt. Die weiteren Kosten werden im Jahr 2022 verbucht. Der Kindergarten ist seit 14.2.2022 in Betrieb.
2170.5040.44	87'527.75	58'000.00	-29'527.75	Kosten für den Bau der Photovoltaikanlage sowie Honorarleistungen für die Bauleitung durch myblueplanet. Die Investitionen sind insgesamt tiefer, da sowohl ein Förderbeitrag der EKZ eingeht sowie die Einmalförderung des Bundes.
2170.5040.45	0.00	27'000.00	27'000.00	Die budgetierten Netzwerkanpassungen sind bereits im 2020 realisiert worden.
2170.5040.46	0.00	24'000.00	24'000.00	Die budgetierten Netzwerkanpassungen sind bereits im 2020 realisiert worden.
2170.5040.47	0.00	20'000.00	20'000.00	Die hier budgetierten Kosten sind wegen Nichterreichen der Aktivierungsgrenze in der Erfolgsrechnung verbucht (2.2170.3144.83).

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz	
2170.5040.49	0.00	25'000.00	25'000.00	Die hier budgetierten Kosten sind wegen Nichterreichen der Aktivierungsgrenze in der Erfolgsrechnung verbucht (2.2170.3144.87).
2170.6310.20	45'840.00	0.00	45'840.00	Förderbeitrag des Kantonalen Amts für die Dachsanierung beim Schulhaus Steinboden.
2170.6340.44	14'675.10	0.00	14'675.10	Förderbeitrag der EKZ für die Erstellung der Photovoltaikanlage beim Schulhaus Steinboden.
Sonderschulen				
2200.5440.00	307'800.00	274'700.00	-33'100.00	Die Umwandlung der Investitionsbeiträge der Heilpädagogischen Schule Bezirk Bülach in Darlehen und Beteiligungen, wurde in der Budgetierung provisorisch berechnet, aber die Investitionsbeiträge 2020 waren noch unklar und führen jetzt zur Abweichung.
2200.5540.00	41'600.00	59'600.00	18'000.00	Dito.

3

Sport, Kultur und Freizeit Kurz und bündig

Keine Veränderung.

4

Gesundheit Kurz und bündig

Keine Veränderung.

9

Finanzvermögen Kurz und bündig

Keine Veränderung.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	2'118'319.00	409'915.10	3'013'300	349'500	3'445'164.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		2'118'319.00	409'915.10	3'013'300	349'500	3'445'164.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			1'708'403.90		2'663'800		3'445'164.00
Total		2'118'319.00	2'118'319.00	3'013'300	3'013'300	3'445'164.00	3'445'164.00

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	2'118'319.00	409'915.10	3'013'300	349'500	3'445'164.00	
	Nettoergebnis		1'708'403.90		2'663'800		3'445'164.00
21	Obligatorische Schule	1'768'919.00	60'515.10	2'679'000		3'431'259.15	
	Nettoergebnis		1'708'403.90		2'679'000		3'431'259.15
212	Primarstufe					40'657.85	
	Nettoergebnis						40'657.85
2120	Primarstufe					40'657.85	
	Nettoergebnis						40'657.85
5060.16	Mobiliar Klassenzimmer Städtli (Guenat Zi. 1.1/4. Stock Zi. 4.3) (2140600.00221)					40'657.85	
213	Sekundarstufe	25'089.05		25'000			
	Nettoergebnis		25'089.05		25'000		
2130	Sekundarstufe	25'089.05		25'000			
	Nettoergebnis		25'089.05		25'000		
5060.11	Mobiliar / Umrüstung IT Zimmer (2140600.00222)	25'089.05		25'000			
217	Schulliegenschaften	1'728'321.10	60'515.10	2'634'000		3'386'966.40	
	Nettoergebnis		1'667'806.00		2'634'000		3'386'966.40
2170	Schulliegenschaften	1'728'321.10	60'515.10	2'634'000		3'386'966.40	
	Nettoergebnis		1'667'806.00		2'634'000		3'386'966.40
5000.13	Erwerb Grundstück für neues Sek-Schulhaus (2140000.00002)					2'253'822.05	
5040.13	Neubau Sek-Schulhaus Schlafapfelbaum inkl. Doppelturnhalle (2140700.00001)	760'307.95		1'580'000		193'696.60	
5040.16	Dachunterhalt Primarschulhaus Städtli			50'000			
5040.20	Dachsanieierung Schulhaus Steinboden (2140400.00105)	10'205.75				305'144.35	
5040.41	Umbau Hauswartwohnung Städtli (2140400.00106)					61'543.70	
5040.42	Projekt Umnutzung div. Räume Steinboden (2140400.00107)	5'066.35				171'057.90	
5040.43	Ersatzbau Kindergärten Mettlen (2140700.00005)	865'213.30		850'000		39'805.30	
5040.44	Photovoltaikanlage Dach Schulhaus Steinboden (2140400.00108)	87'527.75		58'000			
5040.45	Netzwerk-Service (Active Directory) und Abschlussarbeiten Netzwerk			27'000			
5040.46	Netzwerkanpassungen Steinboden			24'000			

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
5040.47	Ersatz Boden Handarbeit Steinboden			20'000			
5040.49	Einbau WC Pavillon Kaiserhof			25'000			
5060.40	Spielgeräte Kindergarten Steinboden (2140600.00220)					21'896.50	
5290.00	Entschädigung Umzonung Grundstück					340'000.00	
6310.20	Investitionsbeiträge Dachsanierung Steinboden		45'840.00				
6340.44	Investitionsbeiträge Photovoltaikanlage Dach Schulhaus Steinboden		14'675.10				
219	Obligatorische Schule, Übriges	15'508.85		20'000		3'634.90	
	Nettoergebnis		15'508.85		20'000		3'634.90
2190	Schulleitung	15'508.85		20'000		3'634.90	
	Nettoergebnis		15'508.85		20'000		3'634.90
5290.39	Einheitsgemeinde (2142700.00001)	15'508.85		20'000		3'634.90	
22	Sonderschulen	349'400.00	349'400.00	334'300	349'500	13'904.85	
	Nettoergebnis			15'200			13'904.85
220	Sonderschulen	349'400.00	349'400.00	334'300	349'500	13'904.85	
	Nettoergebnis			15'200			13'904.85
2200	Sonderschulen	349'400.00	349'400.00	334'300	349'500	13'904.85	
	Nettoergebnis			15'200			13'904.85
5440.00	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	307'800.00		274'700			
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	41'600.00		59'600			
5620.36	ZV HPS, Ausbau Tagesschule (2146200.00005)					10'588.40	
5620.37	ZV HPS, Tagesschule Lifterneuerung (INV00011) (2146200.00006)					3'316.45	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände		349'400.00		349'500		
9	FINANZEN UND STEUERN	409'915.10	2'118'319.00	349'500	3'013'300		3'445'164.00
	Nettoergebnis	1'708'403.90		2'663'800		3'445'164.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten	409'915.10	2'118'319.00	349'500	3'013'300		3'445'164.00
	Nettoergebnis	1'708'403.90		2'663'800		3'445'164.00	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
999	Abschluss	409'915.10	2'118'319.00	349'500	3'013'300		3'445'164.00
	Nettoergebnis	1'708'403.90		2'663'800		3'445'164.00	
9999	Abschluss	409'915.10	2'118'319.00	349'500	3'013'300		3'445'164.00
	Nettoergebnis	1'708'403.90		2'663'800		3'445'164.00	
5900.00	Passivierte Einnahmen	409'915.10		349'500			
6900.00	Aktivierte Ausgaben		2'118'319.00		3'013'300		3'445'164.00
	Total Investitionsausgaben	2'528'234.10		3'362'800		3'445'164.00	
	Total Investitionseinnahmen		2'528'234.10		3'362'800		3'445'164.00

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
1	Aktiven	24'271'042.96	25'240'805.66
10	Finanzvermögen (FV)	13'835'015.00	13'701'316.87
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'911'811.05	2'910'596.49
1000	Kasse	871.55	424.50
1000.10	Kasse Schulverwaltung	506.15	0.00
1000.11	Kasse Bibliothek	365.40	424.50
1001	Post	993.20	273.69
1001.00	Post-Geschäftskonto Bibliothek	993.20	273.69
1002	Bank	2'909'946.30	2'909'898.30
1002.00	Bankkontokorrent ZKB	2'909'946.30	2'909'898.30
101	Forderungen	2'069'662.20	2'574'631.33
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	30'024.35	26'456.80
1010.00	Forderungen Einzelfaktura	10'523.65	22'690.20
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	19'500.70	3'766.60
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	0.00	0.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	0.00	139'130.05
1011.01	Kontokorrent mit Politischer Gemeinde	0.00	0.00
1011.10	Kontokorrent mit Zweckverband Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach	0.00	0.00
1011.11	Kontokorrent mit Zweckverband Sekundarschule Eglisau-Unteres Rafzerfeld	0.00	0.00
1011.20	Kontokorrent mit Verein Musikschule Zürcher Unterland	0.00	139'130.05
1012	Steuerforderungen	2'012'385.85	2'393'907.03
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	2'012'385.85	2'393'907.03
1014	Transferforderungen	0.00	14'675.10
1014.20	Transferforderungen Finanz- und Lastenausgleich	0.00	0.00
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	0.00	14'675.10
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	0.00	0.00
1016.00	Vorschüsse	0.00	0.00
1019	Übrige Forderungen	27'252.00	462.35
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	0.00	0.00
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen	0.00	462.35
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	27'252.00	0.00

Aktiven	01.01.2021	31.12.2021
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	8'853'541.75	8'216'089.05
1040 Aktive RA Personalaufwand	2'504.80	0.00
1040.00 Aktive RA Personalaufwand	2'504.80	0.00
1041 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	79'933.80	45'959.35
1041.00 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	79'933.80	45'959.35
1043 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	8'771'103.15	8'170'129.70
1043.00 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	34'187.15	30'649.70
1043.20 Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich	8'736'916.00	8'139'480.00
1044 Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	0.00
1044.00 Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	0.00
1045 Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	0.00
1045.00 Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	0.00
14 Verwaltungsvermögen (VV)	10'436'027.96	11'539'488.79
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	9'776'666.22	10'946'793.85
1400 Grundstücke VV	2'352'059.10	2'352'059.10
1400.00 Grundstücke allgemeiner Haushalt	2'471'328.35	2'352'059.10
1400.09 WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-119'269.25	0.00
1403 Übrige Tiefbauten	54'907.25	50'788.95
1403.00 Tiefbauten allgemeiner Haushalt	183'089.35	183'089.35
1403.09 WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-128'182.10	-132'300.40
1404 Hochbauten	6'701'521.81	6'323'108.19
1404.00 Hochbauten allgemeiner Haushalt	29'394'021.96	29'436'306.71
1404.09 WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-22'692'500.15	-23'113'198.52
1406 Mobilien VV	343'593.15	270'731.45
1406.00 Mobilien allgemeiner Haushalt	3'341'276.64	3'366'365.69
1406.09 WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-2'997'683.49	-3'095'634.24
1407 Anlagen im Bau VV	324'584.91	1'950'106.16
1407.00 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	324'584.91	1'950'106.16

Aktiven		01.01.2021	31.12.2021
142	Immaterielle Anlagen	275'634.90	223'143.75
1420	Software	0.00	0.00
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	38'495.35	38'495.35
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-38'495.35	-38'495.35
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	3'634.90	19'143.75
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	3'634.90	19'143.75
1429	Übrige immaterielle Anlagen	272'000.00	204'000.00
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen	340'000.00	340'000.00
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-68'000.00	-136'000.00
144	Darlehen	0.00	307'800.00
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	0.00	307'800.00
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	0.00	307'800.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	41'600.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	0.00	41'600.00
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	0.00	41'600.00
146	Investitionsbeiträge	383'726.84	20'151.19
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	362'880.80	0.00
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	643'457.16	0.00
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-280'576.36	0.00
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'846.04	20'151.19
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	29'104.20	29'104.20
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-8'258.16	-8'953.01
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00
1469.00	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	0.00	0.00

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
2	Passiven	24'271'042.96	25'240'805.66
20	Fremdkapital	5'739'939.44	4'543'915.03
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'403'612.89	4'442'604.18
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	1'494'423.25	1'602'907.52
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	1'490'443.85	1'528'854.73
2000.01	Kreditoren (manuell)	0.00	56'503.04
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto	0.00	0.00
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	0.00	11'187.75
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen	0.00	0.00
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	0.00	4'919.00
2000.13	Quellensteuern Personal	3'979.40	1'443.00
2001	Kontokorrente mit Dritten	1'858'779.79	2'834'203.21
2001.01	Kontokorrent mit Politischer Gemeinde	1'843'860.49	2'834'203.21
2001.10	Kontokorrent mit Zweckverband Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach	14'919.30	0.00
2001.20	Kontokorrent mit Verein Musikschule Zürcher Unterland	0.00	0.00
2004	Transferverbindlichkeiten	0.00	0.00
2004.20	Transferverbindlichkeiten Finanz- und Lastenausgleich	0.00	0.00
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	48'069.85	2'693.45
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	48'069.85	2'693.45
2006	Depotgelder und Kautionen	2'340.00	2'800.00
2006.00	Schlüsseldepot Schrankfächer Sek	2'340.00	2'800.00
2006.01	Depot Logopädieprogramm Dybuster	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	0.00	0.00
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	0.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	0.00
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	0.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	0.00

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
205	Kurzfristige Rückstellungen	2'271'559.00	34'924.10
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	19'041.30	34'924.10
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	19'041.30	34'924.10
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	2'252'517.70	0.00
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	2'252'517.70	0.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00	0.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00	0.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	64'767.55	66'386.75
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	64'767.55	66'386.75
2092.00	Zweckgebundene Zuwendung Schulfonds	64'767.55	66'386.75
29	Eigenkapital	18'531'103.52	20'696'890.63
294	Finanzpolitische Reserve	1'950'000.00	1'950'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	1'950'000.00	1'950'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	1'950'000.00	1'950'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
2950	Aufwertungsreserve	0.00	0.00
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
2960	Neubewertungsreserve FV (Einführung HRM2)	0.00	0.00
2960.00	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	16'581'103.52	18'746'890.63

Passiven		01.01.2021	31.12.2021
2990	Jahresergebnis	932'283.01	2'165'787.11
2990.00	Jahresergebnis	932'283.01	2'165'787.11
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	15'648'820.51	16'581'103.52
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	15'648'820.51	16'581'103.52