

**Schulgemeinde  
8193 Eglisau**

**Jahresrechnung 2020**

|  |               |
|--|---------------|
| Ablieferung an Schulpflege                   | 9. März 2021  |
| Abnahmebeschluss Schulpflege                 | 30. März 2021 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | 6. April 2021 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 12. Mai 2021  |
| Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung         |               |
| Veröffentlichung                             |               |

## Inhaltsverzeichnis

|  | Seite     |
|--|-----------|
| <b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>                     | <b>4</b>  |
| 1 Bericht der Schulpflege                                  | 5         |
| 2 Anträge und Beschlüsse                                   | 6 - 8     |
| 3 Kurzbericht der Revisionsstelle                          | 9         |
| <b>Jahresrechnung - Finanzbericht</b>                      | <b>10</b> |
| 4 Erfolgsrechnung  | 11 - 12   |
| 5 Investitionsrechnungen                                   | 13 - 14   |
| 6 Bilanz   | 15 - 16   |
| 7 Geldflussrechnung  | 17 - 18   |
| 8 Anhang   |           |
| <b>Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung</b>       |           |
| Angewandtes Regelwerk                                      | 19        |
| Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze | 19 - 20   |
| Organisationseinheiten                                     | 21        |
| <b>Finanzinformationen</b>                                 |           |
| Eventualforderungen  | keine     |
| Anlagenspiegel Finanzvermögen                              | 22        |
| Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen                         | 23 - 24   |
| Beteiligungsspiegel  | 25        |
| Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen           | 26        |

|                                 | Seite   |
|---------------------------------|---------|
| Rückstellungsspiegel            | 27 - 28 |
| Eigenkapitalnachweis            | 29      |
| Sonderrechnungen                | 30      |
| Haushaltsgleichgewicht          | 31 - 32 |
| Finanzkennzahlen                | 33      |
| <b>Kreditrechtliche Angaben</b> |         |
| Verpflichtungskredite           | 34      |

| <b>Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht</b> |   | 35      |
|---|---|---------|
| 9   | Erläuterungen zur Erfolgsrechnung           | 36 - 44 |
| 10  | Erfolgsrechnung                             | 45 - 63 |
| 11  | Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | 64 - 65 |
| 12  | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen    | 66 - 68 |
| 13  | Investitionsrechnung Finanzvermögen         | keine   |
| 14  | Bilanz                                      | 69 - 75 |

**Kontakt**

Schulgemeinde Eglisau  
 Obergass 61  
 8193 Eglisau

Finanzvorstand: Hansruedi Leuenberger, Eglisau

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

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht der Schulpflege

### a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 932'283.01 um rund Fr. 886'000.00 besser ab als budgetiert. Das bessere Resultat ist dank Einsparungen beim Aufwand in der Höhe von rund Fr. 558'000.00 und Mehreinnahmen von rund Fr. 328'000.00 entstanden.

Mit Fr. 3'445'000.00 wurden hohe Investitionen umgesetzt. Gegenüber dem Budget wurden Fr. 230'000.00 mehr investiert.

### b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Die Schwerpunkte im abgeschlossenen Rechnungsjahr waren der reguläre Schulbetrieb sowie die Realisierung von räumlichen Umnutzungen. Mit der Zusage der Stimmberechtigten zum Projektierungskredit und dem Kredit für den Landkauf wurde zudem ein wichtiger erster Meilenstein für die Realisierung des neuen Sekundarschulhauses beim Schlafapfelbaum erreicht. Des Weiteren wurden die Vorbereitungen für die Umsetzung der Einheitsgemeinde fortgesetzt. Grossen Einfluss hatte die Coronapandemie, welche die Ausgaben bei diversen Posten deutlich reduzierte, da über Monate diverse schulische Aktivitäten weggefallen sind oder in reduzierter Form stattfanden. Hingegen wurden nicht budgetierte Ausgaben für Schutzmasken, Desinfektionsmittel, Seifen, Papierhandtücher von knapp Fr. 30'000 nötig.

### c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Auf der Ertragsseite konnte erfreulicherweise ein Plus bei den Steuereinnahmen verzeichnet werden. Auf der Ausgabenseite wurden in verschiedenen Bereichen weniger Aufwendungen getätigt. Für das Schulhausprojekt wurde eine Einlage in die finanzpolitische Reserve von Fr. 850'000 verbucht. Somit resultiert nun dort ein Stand von Fr. 1,95 Mio.

Das Wettbewerbsverfahren für das neue Sekundarschulhaus konnte deutlich unter dem bewilligten Kredit von CHF 275'000 abgeschlossen werden. Hingegen wurde im Zuge der Umzonung von Landwirtschaftsland in Zone für öffentliche Bauten eine Entschädigungszahlung von Fr. 340'000 geleistet, welche die StimmbürgerInnen an der Urnenabstimmung vom 29.11.2020 bewilligt haben, aber nicht budgetiert war.

Die Umgestaltung und Umnutzung der Hauswartwohnung Städtli bzw. des Hauswarthauses Steinboden gestaltete sich einerseits hinsichtlich Planerleistungen aufwändiger als geplant und andererseits wurden durch Raumrochaden die Nutzungen in der Schulanlage Steinboden sowie im Pavillon Kaiserhof optimiert. Die Dachsanierung Steinboden konnte um Fr. 50'000 günstiger realisiert werden und die schon mehrere Jahre störungsanfällige Heizung im Schulhaus Städtli musste noch nicht ersetzt werden. Auch für die externe fachliche Begleitung in der Umsetzung Einheitsgemeinde sowie für den Ausbau der Tagesschule der HPS Winkel sind weniger Ausgaben angefallen.

**Antrag der Schulpflege**

1 Die Schulpflege hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020** der Schulgemeinde Eglisau genehmigt.

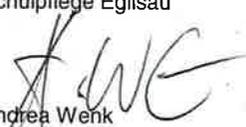
2 Die Jahresrechnung 2020 der Schulgemeinde Eglisau weist folgende Eckdaten aus:

|   |   |            |                      |
|---|---|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 14'520'803.84        |
|   | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 15'453'086.85        |
|   | <b>Ertragsüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>932'283.01</b>    |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 3'445'164.00         |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | -                    |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>3'445'164.00</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                    |
|   | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                    |
|   | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>             |
| <b>Bilanz</b>                                   | <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>Fr.</b> | <b>24'271'042.96</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 16'581'103.52.**

3 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2020 der Schulgemeinde Eglisau zu genehmigen.

Eglisau, 30. März 2021  
Schulpflege Eglisau

  
Andrea Wenk  
Schulpflegepräsidentin

  
Evelyn Quaini  
Leiterin Schulverwaltung

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020** der Schulgemeinde Eglisau in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 30. März 2021 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

|   |   |     |                      |
|---|---|-----|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr. | 14 520 803.84        |
|   | Gesamtertrag                                  | Fr. | 15 453 086.85        |
|   | <b>Ertragsüberschuss</b>                      | Fr. | <b>932 283.01</b>    |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr. | 3 445 164.00         |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr. | -                    |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | Fr. | <b>3 445 164.00</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr. | -                    |
|   | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr. | -                    |
|   | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | Fr. | -                    |
| <b>Bilanz</b>                                   | <b>Bilanzsumme</b>                            | Fr. | <b>24 271 042.96</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 16'581'103.52.

- 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 2020 der Schulgemeinde Eglisau entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

Eglisau, 12. Mai 2021

Rechnungsprüfungskommission Eglisau

Yannick Maag  
Präsident

Andreas Lichtensteiger  
Aktuar



revision treuhand beratung

baumgartner  
&  
wüst gmbh

## **Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2020 der Schule Eglisau**

Brüttsellen, 23.04.2021

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Schule Eglisau, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2020 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

### *Verantwortung der Vorsteherschaft*

Die Vorsteherschaft 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 die Vorsteherschaft 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 31.12.2020 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



Ulrich Baumgartner  
Zugelassener Revisionsexperte  
(Prüfungsleitung)



Deborah Grimmer  
dipl. Fachfrau Finanz- und Rechnungswesen

# **Jahresrechnung - Finanzbericht**

| Gestufter Erfolgsausweis |   | Rechnung<br>2020     | Budget<br>2020    | Rechnung<br>2019     |
|--------------------------|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| 30                       | Personalaufwand                               | 2'650'216.06         | 2'773'900         | 2'608'865.69         |
| 31                       | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 1'886'346.47         | 2'384'200         | 2'110'239.08         |
| 33                       | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 625'233.30           | 652'200           | 572'354.24           |
| 35                       | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 5'673.70             | 4'700             | 5'902.75             |
| 36                       | Transferaufwand                               | 8'474'326.76         | 8'379'100         | 8'310'134.99         |
| 37                       | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00                 | 0                 | 0.00                 |
|                          | <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>            | <b>13'641'796.29</b> | <b>14'194'100</b> | <b>13'607'496.75</b> |
| 40                       | Fiskalertrag                                  | 10'855'705.84        | 10'407'700        | 10'346'930.15        |
| 41                       | Regalien und Konzessionen                     | 0.00                 | 0                 | 0.00                 |
| 42                       | Entgelte                                      | 145'653.20           | 167'300           | 186'589.05           |
| 43                       | Verschiedene Erträge                          | 4'000.00             | 3'000             | 4'204.00             |
| 45                       | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 7'854.15             | 9'000             | 6'905.20             |
| 46                       | Transferertrag                                | 4'375'656.84         | 4'450'200         | 4'373'339.20         |
| 47                       | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00                 | 0                 | 0.00                 |
|                          | <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>             | <b>15'388'870.03</b> | <b>15'037'200</b> | <b>14'917'967.60</b> |
|                          | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>1'747'073.74</b>  | <b>843'100</b>    | <b>1'310'470.85</b>  |
| 34                       | Finanzaufwand                                 | 12'313.15            | 15'000            | 13'527.20            |
| 44                       | Finanzertrag                                  | 47'522.42            | 68'100            | 79'708.99            |
|                          | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>35'209.27</b>     | <b>53'100</b>     | <b>66'181.79</b>     |
|                          | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>1'782'283.01</b>  | <b>896'200</b>    | <b>1'376'652.64</b>  |
| 38                       | Ausserordentlicher Aufwand                    | 850'000.00           | 850'000           | 1'100'000.00         |
| 48                       | Ausserordentlicher Ertrag                     | 0.00                 | 0                 | 0.00                 |
|                          | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            | <b>-850'000.00</b>   | <b>-850'000</b>   | <b>-1'100'000.00</b> |
|                          | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>932'283.01</b>    | <b>46'200</b>     | <b>276'652.64</b>    |
|                          | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                      |                   |                      |
| 39                       | Interne Verrechnungen (Aufwand)               | 16'694.40            | 19'700            | 8'603.95             |
| 49                       | Interne Verrechnungen (Ertrag)                | 16'694.40            | 19'700            | 8'603.95             |

| Gestufte Erfolgsausweis | Rechnung<br>2020 | Budget<br>2020 | Rechnung<br>2019 |
|-------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Total Aufwand           | 14'520'803.84    | 15'078'800     | 14'729'627.90    |
| Total Ertrag            | 15'453'086.85    | 15'125'000     | 15'006'280.54    |

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen             |   | Rechnung<br>2020    | Budget<br>2020   | Rechnung<br>2019  |
|--|---|---------------------|------------------|-------------------|
| 50   | Sachanlagen                                       | 3'087'624.25        | 3'145'000        | 349'118.00        |
| 51   | Investitionen auf Rechnung Dritter                | 0.00                | 0                | 0.00              |
| 52   | Immaterielle Anlagen                              | 343'634.90          | 30'000           | 0.00              |
| 54   | Darlehen  | 0.00                | 0                | 0.00              |
| 55   | Beteiligungen und Grundkapitalien                 | 0.00                | 0                | 0.00              |
| 56   | Eigene Investitionsbeiträge                       | 13'904.85           | 40'000           | 142'088.70        |
| 57   | Durchlaufende Investitionsbeiträge                | 0.00                | 0                | 0.00              |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>                |   | <b>3'445'164.00</b> | <b>3'215'000</b> | <b>491'206.70</b> |
| 60   | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0.00                | 0                | 0.00              |
| 61   | Rückerstattungen                                  | 0.00                | 0                | 0.00              |
| 62   | Abgang immaterielle Anlagen                       | 0.00                | 0                | 0.00              |
| 63   | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung          | 0.00                | 0                | -15'726.00        |
| 64   | Rückzahlung von Darlehen                          | 0.00                | 0                | 0.00              |
| 65   | Übertragung von Beteiligungen                     | 0.00                | 0                | 0.00              |
| 66   | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge          | 0.00                | 0                | 0.00              |
| 67   | Durchlaufende Investitionsbeiträge                | 0.00                | 0                | 0.00              |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>               |   | <b>0.00</b>         | <b>0</b>         | <b>-15'726.00</b> |
| <b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>         |   |                     |                  |                   |
| Total Investitionsausgaben                       |   | 3'445'164.00        | 3'215'000        | 491'206.70        |
| Total Investitionseinnahmen                      |   | 0.00                | 0                | -15'726.00        |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>    |   |                     |                  |                   |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) |   | -3'445'164.00       | -3'215'000       | -506'932.70       |

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen             |   | Rechnung<br>2020 | Budget<br>2020 | Rechnung<br>2019 |
|--|---|------------------|----------------|------------------|
| 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 in die ER         | 0.00             | 0              | 0.00             |
| <b>Total Ausgaben</b>                            |   | <b>0.00</b>      | <b>0</b>       | <b>0.00</b>      |
| 80   | Verkauf von Sachanlagen                                 | 0.00             | 0              | 0.00             |
| 82   | Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen        | 0.00             | 0              | 0.00             |
| 85   | Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen     | 0.00             | 0              | 0.00             |
| 87   | Übertragung von realisierten Verlusten in die ER        | 0.00             | 0              | 0.00             |
| <b>Total Einnahmen</b>                           |   | <b>0.00</b>      | <b>0</b>       | <b>0.00</b>      |
| <b>Investitionen Finanzvermögen</b>              |   |                  |                |                  |
| Total Ausgaben                                   |   | 0.00             | 0              | 0.00             |
| Total Einnahmen                                  |   | 0.00             | 0              | 0.00             |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>         |   |                  |                |                  |
| Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) |   | 0.00             | 0              | 0.00             |

| Aktiven                          |  | 01.01.2020           | 31.12.2020           |
|----------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 100                              | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 3'001'193.37         | 2'911'811.05         |
| 101                              | Forderungen                                  | 2'117'594.67         | 2'069'662.20         |
| 102                              | Kurzfristige Finanzanlagen                   | 0.00                 | 0.00                 |
| 104                              | Aktive Rechnungsabgrenzungen                 | 8'486'642.35         | 8'853'541.75         |
| 106                              | Vorräte und angefangene Arbeiten             | 0.00                 | 0.00                 |
|                                  | <b>Umlaufvermögen</b>                        | <b>13'605'430.39</b> | <b>13'835'015.00</b> |
| 107                              | Finanzanlagen                                | 0.00                 | 0.00                 |
| 108                              | Sachanlagen Finanzvermögen                   | 0.00                 | 0.00                 |
|                                  | <b>Anlagevermögen Finanzvermögen*</b>        | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>Total Finanzvermögen</b>      |  | <b>13'605'430.39</b> | <b>13'835'015.00</b> |
| 140                              | Sachanlagen Verwaltungsvermögen              | 7'246'275.27         | 9'776'666.22         |
| 142                              | Immaterielle Anlagen                         | 0.00                 | 275'634.90           |
| 144                              | Darlehen                                     | 0.00                 | 0.00                 |
| 145                              | Beteiligungen, Grundkapitalien               | 0.00                 | 0.00                 |
| 146                              | Investitionsbeiträge                         | 384'111.84           | 383'726.84           |
|                                  | <b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</b>   | <b>7'630'387.11</b>  | <b>10'436'027.96</b> |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b> |  | <b>7'630'387.11</b>  | <b>10'436'027.96</b> |
| <b>Total Aktiven</b>             |  | <b>21'235'817.50</b> | <b>24'271'042.96</b> |
| <b>* Total Anlagevermögen</b>    |  | <b>7'630'387.11</b>  | <b>10'436'027.96</b> |

| Passiven                  |  | 01.01.2020           | 31.12.2020           |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 200                       | Laufende Verbindlichkeiten                                       | 4'391'992.44         | 3'403'612.89         |
| 201                       | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 204                       | Passive Rechnungsabgrenzungen                                    | 0.00                 | 0.00                 |
| 205                       | Kurzfristige Rückstellungen                                      | 28'056.55            | 2'271'559.00         |
|                           | <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>                                | <b>4'420'048.99</b>  | <b>5'675'171.89</b>  |
| 206                       | Langfristige Finanzverbindlichkeiten                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 208                       | Langfristige Rückstellungen                                      | 0.00                 | 0.00                 |
| 209                       | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital                | 66'948.00            | 64'767.55            |
|                           | <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                                | <b>66'948.00</b>     | <b>64'767.55</b>     |
| <b>Total Fremdkapital</b> |  | <b>4'486'996.99</b>  | <b>5'739'939.44</b>  |
| 290                       | Verpflichtungen / Vorschüsse gegenüber Eigenwirtschaftsbetrieben | 0.00                 | 0.00                 |
| 291                       | Fonds / Legate   | 0.00                 | 0.00                 |
| 292                       | Rücklagen der Globalbudgetbereiche                               | 0.00                 | 0.00                 |
| 293                       | Vorfinanzierungen  | 0.00                 | 0.00                 |
|                           | <b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>                              | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 294                       | Reserven   | 1'100'000.00         | 1'950'000.00         |
| 295                       | Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 296                       | Neubewertungsreserve Finanzvermögen                              | 0.00                 | 0.00                 |
| 299                       | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag                                     | 15'648'820.51        | 16'581'103.52        |
|                           | <b>Zweckfreies Eigenkapital</b>                                  | <b>16'748'820.51</b> | <b>18'531'103.52</b> |
| <b>Total Eigenkapital</b> |  | <b>16'748'820.51</b> | <b>18'531'103.52</b> |
| <b>Total Passiven</b>     |  | <b>21'235'817.50</b> | <b>24'271'042.96</b> |

**Geldflussrechnung**

| <b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b> |  | <b>Rechnung<br/>2020</b> | <b>Rechnung<br/>2019</b> |
|--|--|--------------------------|--------------------------|
|  | Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)   | 932'283.01               | 276'652.64               |
| +  | Abschreibungen Verwaltungsvermögen   | 639'523.15               | 586'145.59               |
| +/-  | Abnahme / Zunahme Forderungen  | 40'792.67                | -210'789.60              |
| +/-  | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen                                 | -366'899.40              | -1'157'105.45            |
| +/-  | Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten                             | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-  | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV              | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-  | Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-  | Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)                              | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-  | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)         | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-  | Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)                             | 0.00                     | 0.00                     |
| -  | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV                  | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-  | Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten                                   | 995'467.26               | -1'074'783.69            |
| +/-  | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen                                | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-  | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung                         | -9'015.25                | -8'254.55                |
| +/-  | Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK                      | -2'180.45                | -1'002.45                |
| +/-  | Einlagen / Entnahmen Eigenkapital  | 850'000.00               | 1'100'000.00             |
| -  | Aktivierung Eigenleistungen  | 0.00                     | 0.00                     |
|  | <b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>                        | <b>3'079'970.99</b>      | <b>-489'137.51</b>       |
| -  | Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen                                       | -3'445'164.00            | -491'206.70              |
| +  | Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen                                      | 0.00                     | -15'726.00               |
| =  | Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)                            | -3'445'164.00            | -506'932.70              |
| -  | 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             | 0.00                     |
| -  | Entnahmen aus Fonds  | 0.00                     | 0.00                     |
| +  | Aktiviert Eigenleistungen  | 0.00                     | 0.00                     |
|  | <b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>             | <b>-1'192'646.30</b>     | <b>-506'932.70</b>       |
| +/-  | Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente            | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-  | Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 0.00                     | 0.00                     |

|     |   |                      |                     |
|-----|---|----------------------|---------------------|
| +/- | Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)                             | 0.00                 | 0.00                |
| +/- | Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV  | 0.00                 | 0.00                |
| +/- | Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)        | 0.00                 | 0.00                |
| +/- | Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)                            | 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                |
|     | <b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>                      | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         |
|     | <b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>                       | <b>-1'192'646.30</b> | <b>-506'932.70</b>  |
| +/- | 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             | 280'894.66          |
| +/- | Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)            | -1'983'846.81        | 3'714'797.50        |
|     | <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                                   | <b>-1'976'707.01</b> | <b>3'995'692.16</b> |
|     | <b>Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>               | <b>-89'382.32</b>    | <b>2'999'621.95</b> |
|     | Stand Flüssige Mittel per 1.1.  | 3'001'193.37         | 1'571.42            |
|     | Stand Flüssige Mittel per 31.12.  | 2'911'811.05         | 3'001'193.37        |
|     | <b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b> | <b>-89'382.32</b>    | <b>2'999'621.95</b> |

## 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.

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.





**Anhang****Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

| Gesamthaushalt                        | Anschaffungswerte                      |                      |                     |             | Kumulierte Abschreibungen |                      |                   |             |             |             | Buchwert<br>31.12.2020 |                      |
|---------------------------------------|--|----------------------|---------------------|-------------|---------------------------|----------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|----------------------|
|                                       | Stand                                  | Zugänge (+)          | Umglieder-          | Stand       | Stand                     | Planm.               | Ausserplanm.      | Abgänge (+) | Umglieder-  | Stand       |                        |                      |
|                                       | 01.01.2020                             | Abgänge (-)          | ungen (+/-)         | 31.12.2020  | 01.01.2020                | Abschreib.           | Abschr. / WB      |             | ungen (+/-) | 31.12.2020  |                        |                      |
| <b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b> |  |                      |                     |             |                           |                      |                   |             |             |             |                        |                      |
| 1450                                  | Bund                                   | 0.00                 | 0.00                | 0.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                   | 0.00                 |
| 1451                                  | Kantone                                | 0.00                 | 0.00                | 0.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                   | 0.00                 |
| 1452                                  | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00                 | 0.00                | 0.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                   | 0.00                 |
| 1453                                  | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                 | 0.00                | 0.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                   | 0.00                 |
| 1454                                  | Öffentliche Unternehmungen             | 0.00                 | 0.00                | 0.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                   | 0.00                 |
| 1455                                  | Private Unternehmungen                 | 0.00                 | 0.00                | 0.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                   | 0.00                 |
| 1456                                  | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                 | 0.00                | 0.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                   | 0.00                 |
| 1457                                  | Private Haushalte                      | 0.00                 | 0.00                | 0.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                   | 0.00                 |
| 1458                                  | Ausland                                | 0.00                 | 0.00                | 0.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                   | 0.00                 |
| <b>Total Beteiligungen</b>            |  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>               | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>          |
| <b>Investitionsbeiträge</b>           |  |                      |                     |             |                           |                      |                   |             |             |             |                        |                      |
| 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               | 629'517.11           | 10'588.40           | 3'351.65    | 643'457.16                | 266'981.36           | 13'595.00         | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 280'576.36             | 362'880.80           |
| 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        | 8'258.16               | 20'846.04            |
| 1466                                  | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 29'104.20            | 0.00                | 0.00        | 29'104.20                 | 7'563.31             | 694.85            | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                   | 0.00                 |
| 1467                                  | Private Haushalte                      | 0.00                 | 0.00                | 0.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                   | 0.00                 |
| 1468                                  | Ausland                                | 0.00                 | 0.00                | 0.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                   | 0.00                 |
| 1469                                  | Anlagen im Bau                         | 35.20                | 3'316.45            | -3'351.65   | 0.00                      | 0.00                 | 0.00              | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00                   | 0.00                 |
| <b>Total Investitionsbeiträge</b>     |  | <b>658'656.51</b>    | <b>13'904.85</b>    | <b>0.00</b> | <b>672'561.36</b>         | <b>274'544.67</b>    | <b>14'289.85</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>288'834.52</b>      | <b>383'726.84</b>    |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b>      |  | <b>33'323'828.82</b> | <b>3'445'164.00</b> | <b>0.00</b> | <b>36'768'992.82</b>      | <b>25'693'441.71</b> | <b>639'523.15</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>26'332'964.86</b>   | <b>10'436'027.96</b> |

**Anhang****Beteiligungsspiegel**

| Name<br>Sitz  | Rechtsform            | Rechnungs-<br>legungsnorm | Funktion | Tätigkeits-<br>gebiet               | Nominalka-<br>pital (100%) | Eigentums-<br>anteil | Stimmanteil<br>Exekutive | Stimmanteil<br>Legislative | Spezifische<br>Risiken                                       | Anschaff-<br>ungswert | <b>Buchwert<br/>31.12.2020</b> |
|---|-----------------------|---------------------------|----------|-------------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|--|-----------------------|--------------------------------|
| <b>Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>                                 |                       |                           |          |                                     |                            |                      |                          |                            |  |                       |                                |
| keine   |                       |                           |          |                                     |                            |                      |                          |                            |  |                       |                                |
| <b>Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>                                       |                       |                           |          |                                     |                            |                      |                          |                            |  | <b>0.00</b>           |                                |
| <b>Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge</b>                                     |                       |                           |          |                                     |                            |                      |                          |                            |  |                       |                                |
| Musikschule Zürcher<br>Unterland  | Verein                |                           | 2140     | Musikaus-<br>bildung                | 0                          | 0.00%                | 0.00%                    | 5.55%                      | Kündigungsfrist 12<br>Monate auf das Ende<br>des Schuljahres | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| Heilpädagogische<br>Schule Bezirk Bülach<br>(ab 2021 eine<br>Interkommunale<br>Anstalt) | Zweck-<br>verband     | HRM2                      | 2200     | Sonder-<br>schulung                 | 0                          | 2.57%                | 0.00%                    | 2.56%                      | Kündigungsfrist 2<br>Jahre auf Jahers-<br>ende               | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| Stadt Bülach  | Anschluss-<br>vertrag | HRM2                      | 2192     | Schulpsycho-<br>logischer<br>Dienst | 0                          | 0.00%                | 0.00%                    | 0.00%                      | Kündigungsfrist 1<br>Jahr auf das Ende<br>des Schuljahres    | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |

**Anhang****Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten**

| Name<br>Sitz  | Art der<br>Verpflichtung  | Datum Verfallzeit | Verpflichtung<br>Betrag | Eigentümer, wesentl.<br>Miteigentümer | Spezifische<br>zus. Angaben            | Zahlungsströme<br>im Rechnungsjahr |
|---|---|-------------------|-------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|
| <b>Eventualverbindlichkeiten</b> (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.) |   |                   |                         |                                       |  |                                    |
| BVK, Personalvorsorge des<br>Kantons Zürich, Zürich   | Vertraglicher Anschluss an die Pensionskasse;<br>Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung. Es<br>besteht keine Rückstellung. |                   | 0.00                    | Stiftung                              | Deckungsgrad per<br>31.12.2020: 105.2% | <b>336'675.55</b>                  |
| Trägerverein Kinderhort<br>Chugle, Eglisau  | Defizitgarantie für die Organisation und den Betrieb<br>der schulergänzenden Betreuung (ohne<br>Morgenbetreuung)                  | unbefristet       | 180'000.00              | Vereinsmitglieder                     |  | <b>30'000.00</b>                   |
| <b>Weitere Verpflichtungen</b> (Altlasten, Konventionalstrafen)                                 |   |                   |                         |                                       |  |                                    |
| keine   |   |                   |                         |                                       |  |                                    |

**Anhang****Rückstellungsspiegel**

| <b>Kurzfristige Rückstellungen</b>       |                                     | Stand<br>01.01.2020 | Bildung inkl.<br>Erhöhung (+) | Verwendung<br>(-) | Auflösung<br>(-) | Umbuchung<br>(+/-) | Stand<br>31.12.2020 | Begründung |
|--|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 2050                                     | Mehrleistungen des Personals        | 28'056.55           | 0.00                          | -9'015.25         | 0.00             | 0.00               | <b>19'041.30</b>    | A          |
| 2051                                     | Andere Ansprüche des Personals      | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | <b>0.00</b>         |            |
| 2052                                     | Prozesse                            | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | <b>0.00</b>         |            |
| 2053                                     | Nicht versicherte Schäden           | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | <b>0.00</b>         |            |
| 2054                                     | Bürgschaften und Garantieleistungen | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | <b>0.00</b>         |            |
| 2055                                     | Übrige betriebliche Tätigkeit       | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | <b>0.00</b>         |            |
| 2056                                     | Vorsorgeverpflichtungen             | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | <b>0.00</b>         |            |
| 2057                                     | Finanzaufwand                       | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | <b>0.00</b>         |            |
| 2058                                     | Investitionsrechnung                | 0.00                | 2'252'517.70                  | 0.00              | 0.00             | 0.00               | <b>2'252'517.70</b> | B          |
| 2059                                     | Übrige Rückstellungen               | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | <b>0.00</b>         |            |
| <b>Total kurzfristige Rückstellungen</b> |                                     | <b>28'056.55</b>    | <b>2'252'517.70</b>           | <b>-9'015.25</b>  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>2'271'559.00</b> |            |

**Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen**

|  |                                   | Konto ER / IR                          | Buchwert<br>per 31.12. |
|--|-----------------------------------|--|------------------------|
| A  | Ferien und Überzeit beim Personal | 2170.3010.00/2191.3010.00/3210.3010.00 | <b>19'041.30</b>       |
| B  | Landkauf Schulhaus Schlafapfelbau | 2170.5000.13                           | <b>2'252'517.70</b>    |
| <b>Total kurzfristige Rückstellungen</b> |                                   |  | <b>2'271'559.00</b>    |

**Anhang****Rückstellungsspiegel**

| <b>Langfristige Rückstellungen</b>       |                                     | Stand<br>01.01.2020 | Bildung inkl.<br>Erhöhung (+) | Verwendung<br>(-) | Auflösung<br>(-) | Umbuchung<br>(+/-) | Stand<br>31.12.2020 | 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                |            |
| <b>Total langfristige Rückstellungen</b> |                                     | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>         |            |

**Begründungen der langfristigen Rückstellungen**

|  | Konto ER / IR | Buchwert<br>31.12.2020 |
|--|---------------|------------------------|
|  |               | 0.00                   |
| <b>Total langfristige Rückstellungen</b> |               | <b>0.00</b>            |

**Anhang****Eigenkapitalnachweis**

| Veränderungen | Stand<br>01.01.2020                     | Spezialfinanzierung<br>im Eigenkapital |             | Fonds       |             | Rücklagen   |             | Vorfinanzierungen |             | Finanzpolitische<br>Reserve |                   | Marktwertreserve<br>Finanzinstrumente | Jahresergebnis |                   | Stand<br>31.12.2020 |                      |
|---------------|---|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|----------------------|
|               |   | Einlage                                | Entnahme    | Einlage     | Entnahme    | Einlage     | Entnahme    | Einlage           | Entnahme    | Einlage                     | Entnahme          | Veränderung                           | Ertragsü.      | Aufwandü.         |                     |                      |
| 2900          | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital   |  |             |             |             |             |             |                   |             |                             |                   |                                       |                |                   | 0.00                |                      |
| 2910          | Fonds im Eigenkapital                   |  |             |             |             |             |             |                   |             |                             |                   |                                       |                |                   | 0.00                |                      |
| 2920          | Rücklagen der Globalbudgetbereiche      |  |             |             |             |             |             |                   |             |                             |                   |                                       |                |                   | 0.00                |                      |
| 2930          | Vorfinanzierungen                       |  |             |             |             |             |             |                   |             |                             |                   |                                       |                |                   | 1'950'000.00        |                      |
| 2940          | Finanzpolitische Reserve                | 1'100'000.00                           |             |             |             |             |             |                   |             | 850'000.00                  |                   |                                       |                |                   | 0.00                |                      |
| 2961          | Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten |  | 0.00        |             |             |             |             |                   |             |                             |                   |                                       |                |                   | 932'283.01          |                      |
| 2990          | Jahresergebnis                          |  | 0.00        |             |             |             |             |                   |             |                             |                   |                                       | 932'283.01     |                   | 932'283.01          |                      |
| 2999          | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre      | 15'648'820.51                          |             |             |             |             |             |                   |             |                             |                   |                                       |                |                   | 15'648'820.51       |                      |
| <b>Total</b>  |   | <b>16'748'820.51</b>                   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>                 | <b>850'000.00</b> | <b>0.00</b>                           | <b>0.00</b>    | <b>932'283.01</b> | <b>0.00</b>         | <b>18'531'103.52</b> |

**Anhang****Sonderrechnungen**

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

| <b>Erfolgsrechnung 2020</b>                   |                |  | <b>Aufwand</b>              | <b>Ertrag</b>                |
|---|----------------|--|-----------------------------|------------------------------|
| <b>Ertrag</b>                                 | Zinsertrag     | Kapital<br>Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)                  |                             | 66'948.00<br>2.50%           |
|   | Übrige Erträge | Einnahmen<br>Spende<br>Mehrkosten für Skilager Primar- und Oberstufe |                             | 1'673.70<br>0.00<br>4'000.00 |
| <b>Aufwand</b>                                |                |  | 7'854.15                    |                              |
| Total Aufwand / Ertrag                        |                |  | 7'854.15                    | 5'673.70                     |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                |  |                             | -2'180.45                    |
| <b>Abschluss</b>                              |                |  | <b>Vermögensveränderung</b> |                              |
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr                 |                |  |                             | 66'948.00                    |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                |  |                             | -2'180.45                    |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr                   |                |  |                             | 64'767.55                    |
| <b>Bilanz per 31.12.2020</b>                  |                |  | <b>Aktiven</b>              | <b>Passiven</b>              |
| Kapital<br>Guthaben bei Schulgemeinde         |                |  | 64'767.55                   |                              |
| Aktivenüberschuss = Vermögen                  |                |  |                             | 64'767.55                    |
| <b>Total</b>                                  |                |  | <b>64'767.55</b>            | <b>64'767.55</b>             |

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

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

|                                       |   |                   |
|---------------------------------------|---|-------------------|
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget         | <b>46'200.00</b>  |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung | <b>932'283.01</b> |

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              | 2017         | 2018         | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | Ausgleich    |
|-------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Rechnungsergebnis | 1'275'587.19 | -403'874.40  | 276'652.64    | 932'283.01    | -55'600.00    | 460'000.00    | 778'000.00    | -563'000.00   | 2'700'048.44 |
| Eigenkapital      | 8'516'560.32 | 8'112'685.92 | 16'748'820.51 | 18'531'103.52 | 17'340'000.00 | 17'800'000.00 | 18'578'000.00 | 18'015'000.00 |              |

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<br>2020 | Budget<br>2020 | Rechnung<br>2019 | Richtwerte                           |
|---|------------------|----------------|------------------|--------------------------------------|
| Anzahl Einwohner  | 5'499            | 5'499          | 5'335            |                                      |
| Steuerfuss  | 76%              | 76%            | 76%              |                                      |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)   | 2'592            | 2'592          | 2'554            |                                      |
| <b>Eigenkapitalquote</b>  | <b>77%</b>       | -              | 79%              | > 25 % genügend<br>< 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. |                  |                |                  |                                      |
| <b>Zinsbelastungsquote</b>  | <b>-0%</b>       | -              | -0%              | < 5 % genügend<br>> 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%.  |                  |                |                  |                                      |
| <b>Investitionsanteil</b>   | <b>21%</b>       | 19%            | 4%               | > 10 % genügend<br>< 10 % ungenügend |
| Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastrukturgesetzt wurde.   |                  |                |                  |                                      |

## Anhang

### Finanzkennzahlen

|  | Rechnung<br>2020 | Budget<br>2020 | Rechnung<br>2019 | Richtwerte  |
|--|------------------|----------------|------------------|---|
| Anzahl Einwohner   | 5'499            | 5'499          | 5'335            |   |
| Steuerfuss   | 76%              | 76%            | 76%              |   |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)  | 2'592            | 2'592          | 2'554            |   |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>   | 70%              | 48%            | 387%             | > 100 % ideal<br>80 - 100 % gut bis vertretbar<br>50 - 80 % problematisch<br>< 50 % ungenügend  |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.   |                  |                |                  |   |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>  | -0%              | -0%            | -0%              | 0 - 4 % gut<br>4 - 9 % genügend<br>> 9 % schlecht   |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.   |                  |                |                  |   |
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b>  | -75%             | -              | -88%             | < 100 % gut<br>100 - 150 % genügend<br>> 150 % schlecht   |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen. |                  |                |                  |   |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>   | -1'472           | -              | -1'709           | < 0 CHF Nettovermögen<br>1 - 1000 CHF geringe Verschuldung<br>1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung<br>2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung<br>> 5000 CHF sehr hohe Verschuldung |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.   |                  |                |                  |   |

## Anhang

## Kreditrechtliche Angaben

## Verpflichtungskredite

| Kreditbeschluss |       |              |              |                              |  |                             |                              | Rechnung 2020 |           |                             |                              |                               |                  |       |
|-----------------|-------|--------------|--------------|------------------------------|--|-----------------------------|------------------------------|---------------|-----------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------|-------|
| Datum           | Organ | Brutto Netto | Kredit Fr.   | Konto ER Konto IR            | Bezeichnung                                  | Ausgaben kumuliert bis 2019 | Einnahmen kumuliert bis 2019 | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben kumuliert bis 2020 | Einnahmen kumuliert bis 2020 | Abweichung bewilligter Kredit | Abrechnung Datum | Organ |
| 23.01.2018      | SP    | B            | 66'500.00    | 210.5060.01                  | Anschaffung Schulmobiliar (Städtli)          | 64'575.95                   | 0.00                         | 0.00          | 0.00      | 64'575.95                   | 0.00                         | 1'924.05                      |                  |       |
| 31.10.2017      | SP    | B            | 72'500.00    | 210.5060.03                  | Mobiliar Schulraumprovisorium Steinboden     | 101'047.45                  | 0.00                         | 0.00          | 0.00      | 101'047.45                  | 0.00                         | -28'547.45                    |                  |       |
| 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                    |                  |       |
| 31.10.2017      | SP    | B            | 360'000.00   | 217.5036.03                  | Schulraumprovisorium Steinboden 2. Et.       | 334'850.55                  | 0.00                         | 0.00          | 0.00      | 334'850.55                  | 0.00                         | 25'149.45                     |                  |       |
| 04.07.2017      | SP    | B            | 400'000.00   | 217.5036.14<br>2170.5040.21  | Fensterersatz Schulhaus Steinboden           | 458'779.30                  | 183'625.00                   | 0.00          | 0.00      | 458'779.30                  | 183'625.00                   | -58'779.30                    |                  |       |
| 31.10.2017      | SP    | B            | 86'000.00    | 217.5060.11                  | Stühle und Tische MZH Steinboden             | 85'590.95                   | 43'245.50                    | 0.00          | 0.00      | 85'590.95                   | 43'245.50                    | 409.05                        |                  |       |
| 26.03.2019      | GV    | B            | 275'000.00   | 2170.5040.13                 | Architekturwettbewerb Neubau Schulhaus       | 70'828.75                   | 0.00                         | 193'696.60    | 0.00      | 264'525.35                  | 0.00                         | 1'590'474.65                  |                  |       |
| 29.11.2020      | UA    | B            | 1'580'000.00 |                              | Projektierungskredit                         |                             |                              |               |           |                             |                              |                               |                  |       |
| 29.11.2020      | UA    | B            | 2'600'000.00 | 2170.5000.13<br>2170.5290.00 | Landkauf Schulhaus Schlafapfelbaum           | 0.00                        | 0.00                         | 2'593'822.05  | 0.00      | 2'593'822.05                | 0.00                         | 6'177.95                      |                  |       |

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindepärament 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

Die Ausgaben im Sachbereich sind infolge der Coronapandemie sowie Personalbereich infolge zu hoch budgetierter Pensionskassenbeiträge tiefer ausgefallen als budgetiert. Jedoch leicht erhöhter Personalaufwand für Zusatzeinsätze infolge Corona.

| Konto               | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Differenz   |   |
|---------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| <b>Kindergarten</b> |               |             |             |   |
| 2110.3020.00        | 103'522.80    | 80'400      | -23'122.80  | Das Pensum der Lehrperson für Deutsch als Zweitsprache (DaZ) wurde per neuem Schuljahr um 10% erhöht, da zusätzliche Kinder einen Bedarf aufzeigten. Zudem gab es einige wenige Vikariatslektionen für Ausfälle der Lehrperson.   |
| 2110.3020.83        | 64'719.98     | 47'800      | -16'919.98  | In den Kindergärten Steinboden wurde Klassenassistenzen mit höheren Pensen nötig, da Kinder mit besonderen Förderbedarf in der Klasse waren.  |
| 2110.3020.85        | 14'781.90     | 1'500       | -13'281.90  | Klassenassistenz mit 20% Pensum wurde nicht budgetiert.   |
| 2110.3090.83        | 0.00          | 9'500       | 9'500.00    | Weiterbildungen konnten infolge Corona oder aus persönlichen Gründen nicht stattfinden oder wurden verschoben.  |
| 2110.3611.00        | 776'484.93    | 770'000     | -6'484.93   | Übliche Schwankung der kantonalen Lohnkosten infolge Schuljahres- und Personalwechsel.  |
| <b>Primarstufe</b>  |               |             |             |   |
| 2120.3020.00        | 452'073.65    | 348'700     | -103'373.65 | Die Stellenkontingent für Aufgabenbetreuung sowie die Begabtenförderung wurden aufgrund von zusätzlichen Bedürfnissen erweitert (+15%). Der Einsatz eines Zivis wurde nach Dienstende kommunal als Klassenassistent verlängert. Zudem wurden hier Lohnkosten verbucht, die auch im 3020.81 hätten verbucht werden können. |
| 2120.3020.81        | 50'619.57     | 27'700      | -22'919.57  | Vorübergehende kommunale Anstellung einer Integrationspädagogin im Städtli, da für ein Teilpensum keine Schulische Heilpädagogin gefunden werden konnte.  |
| 2120.3020.83        | 112'776.27    | 181'100     | 68'323.73   | Beendigung eines Pensums Klassenassistenz sowie Reduktion Pensum Schulhaus-Assistent Steinboden, so dass bei dieser Person das zweite Pensum als techn. IT-Verantwortliche aufgestockt werden konnte.   |

## Erfolgsrechnung

Seite 37

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| Konto        | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Differenz  |  |
|--------------|---------------|-------------|------------|--|
| 2120.3049.00 | 3'666.25      | 10'000      | 6'333.75   | Zahlreiche Hausämter wurden im Rahmen des neuen Berufsautrags innerhalb des Lehrpensums abgewickelt. Es gab nur wenige Hausämter, die zusätzlich entschädigt wurden.   |
| 2120.3052.00 | 64'471.69     | 94'000      | 29'528.31  | Irrtümlicherweise wurden Pensionskassenbezüge auf die gesamte Lohnsumme budgetiert, obwohl einige Personen Anstellungspensen haben, die nicht PK-pflichtig sind.   |
| 2120.3090.00 | 7'472.56      | 23'500      | 16'027.44  | Weiterbildungen konnten infolge Corona oder aus persönlichen Gründen nicht stattfinden oder wurden   |
| 2120.3090.81 | 1'520.00      | 11'600      | 10'080.00  | Budgetierte Teamweiterbildungen fanden nur im kleinen Rahmen statt. Individuelle persönliche Weiterbildungen fanden nicht statt oder wurden verschoben.  |
| 2120.3090.83 | 12'432.00     | 21'600      | 9'168.00   | Budgetierte Teamweiterbildungen fanden nur im kleinen Rahmen statt. Individuelle persönliche Weiterbildungen fanden nicht statt oder wurden verschoben.  |
| 2120.3104.61 | 19'955.17     | 29'600      | 9'644.83   | Aufgrund der Corona-Pandemie wurde im 2. Semester des Schuljahres 19/20 viel weniger Schulmaterial benötigt als in einem normalen Jahr.  |
| 2120.3104.63 | 30'821.30     | 57'900      | 27'078.70  | Der Budgetposten von Fr. 4'000 pro Klasse wurde nicht in diesem Masse benötigt. Der Verbrauch liegt dieses Kalenderjahr bei durchschnittlich Fr. 2'000 pro Klasse.   |
| 2120.3104.83 | 45'708.37     | 53'300      | 7'591.63   | Der Produkt Lernlupe wurde nicht eingesetzt.   |
| 2120.3110.83 | 7'123.35      | 1'500       | -5'623.35  | Ersatzanschaffung 2 Bürostühle sowie Anschaffung von Mobiliar für Mittagstisch im Steinboden, der als Übergangslösung realisiert werden musste.  |
| 2120.3111.83 | 9'292.70      | 16'100      | 6'807.30   | Diverse kleinere Anschaffungen wurden nicht getätigt (Minitramp, Bügeleisen, Fussballtornetze). Zudem konnte die Medienausstattung eines Schulzimmers günstiger realisiert werden.   |
| 2120.3118.00 | 4'188.41      | 12'700      | 8'511.59   | Der Budgetbetrag ist zu hoch angesetzt. Der Aufwand für Software-Abonnemente ist tiefer, auch weil u.a. schulhausübergreifende Lizenzen gelöst werden konnten.   |
| 2120.3132.81 | 12'376.30     | 5'000       | -7'376.30  | Höhere Kosten für das mfm-Konzept (Sexualprävention) weil mehr Schüler in diesem Jahrgang. Mehrausgaben für Beizug von Dolmetschern für Elterngespräche. Beanspruchung fachlicher Begleitung bei der Erarbeitung des Medien- und ICT-Konzepts (Budgetiert unter 2190). |
| 2120.3151.83 | 1'673.30      | 7'300       | 5'626.70   | Für die Turnhallen- und Nähmaschinenrevisionen sind deutlich weniger Kosten angefallen sowie Revision Brennofen nicht ausgeführt.  |
| 2120.3153.00 | 57'509.02     | 34'600      | -22'909.02 | Ausbau des Netzwerks Steinboden wurde dringend nötig, da die Leistungen unzureichend waren.  |
| 2120.3158.00 | 4'938.65      | 11'600      | 6'661.35   | Die Leistungen für pädagogischen ICT Support konnten mehrheitlich intern abgedeckt werden.   |
| 2120.3161.81 | 16'947.00     | 400         | -16'547.00 | Miete Kopierer und Ipads hier verbucht, jedoch auf 3162 budgetiert.  |
| 2120.3161.83 | 18'467.00     | 400         | -18'067.00 | Miete Kopierer und Ipads hier verbucht, jedoch auf 3162 budgetiert.  |
| 2120.3162.00 | 23'066.23     | 35'700      | 12'633.77  | Leasing Ipads konnte günstiger abgeschlossen werden.   |
| 2120.3162.83 | 6'579.40      | 0           | -6'579.40  | Aufgrund grosser Personenzahl wurde ein zusätzliches Kopier-/Druckergeräte für Steinboden benötigt.  |
| 2120.3170.81 | 5'946.00      | 26'000      | 20'054.00  | Budgetposten für Spesenentschädigung von Zivis viel zu hoch angesetzt. Es stand im Städtli ein Zivi im Einsatz.  |

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| Konto                | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Differenz  |  |
|----------------------|---------------|-------------|------------|--|
| 2120.3171.81         | 10'354.44     | 25'800      | 15'445.56  | Wegen der Coronapandemie und den dazugehörigen Auflagen konnten deutlich weniger Klassenlager, Schulreisen und Exkursionen unternommen werden.   |
| 2120.3171.83         | 30'619.15     | 47'800      | 17'180.85  | Wegen der Coronapandemie und den dazugehörigen Auflagen konnten deutlich weniger Klassenlager, Schulreisen und Exkursionen unternommen werden.   |
| 2120.3300.60         | 45'738.05     | 100'700     | 54'961.95  | Weniger Abschreibungen, weil im Jahr 2019 weniger MacBooks gekauft wurden und die Tablets für den Schulunterricht nur gemietet statt gekauft wurden. Deshalb fallen diese Abschreibungen auch im 2020 weg. |
| 2120.3610.00         | 10'441.00     | 39'000      | 28'559.00  | Budgetposten für Abgaben an den Bund für den Einsatz von Zivis ist viel zu hoch angesetzt.   |
| 2120.3611.00         | 3'447'491.34  | 3'400'000   | -47'491.34 | Übliche Schwankung der kantonalen Lohnkosten infolge Schuljahres- und Personalwechsel sowie einige zusätzliche Personalausfälle durch Corona.  |
| 2120.3612.00         | 14'700.00     | 24'500      | 9'800.00   | Infolge der Corona-Schliessung musste weniger Entschädigung an die Gemeinde Rafz für die Benützung des Lehrschwimmbeckens bezahlt werden.  |
| 2120.3636.83         | 41'826.10     | 48'000      | 6'173.90   | Tiefere Lohnkosten für die von der MSZU angebotene musikalische Grundausbildung der Erstklässer, da etwas weniger Schüler.   |
| 2120.4260.83         | 4'183.15      | 10'900      | -6'716.85  | Reduzierte Einnahme von Elternbeiträge für Klassenlager/Schulreisen, da diese nicht stattgefunden haben.   |
| 2120.4631.00         | 0.00          | 5'000       | -5'000.00  | Wegfall Staatsbeitrag.   |
| <b>Sekundarstufe</b> |               |             |            |  |
| 2130.3052.00         | 9'518.80      | 25'900      | 16'381.20  | Irrtümlicherweise wurden Pensionskassenbezüge auf die gesamte Lohnsumme budgetiert, obwohl einige Personen Anstellungspensen haben, die nicht PK-pflichtig sind.   |
| 2130.3090.00         | 9'085.90      | 21'500      | 12'414.10  | Weiterbildungen konnten infolge Corona oder aus persönlichen Gründen nicht stattfinden oder wurden verschoben.   |
| 2130.3111.00         | 3'550.20      | 9'300       | 5'749.80   | Anschaffung Beamer und Turnmaterial wurden nicht nötig.  |
| 2130.3133.00         | 347.25        | 9'400       | 9'052.75   | Es handelt sich hierbei um eine Doppelbudgetierung. Die Kosten für Hosting, Firewall, Filewave, Client Management etc. sind in den Konto 3118, 3119 und 3158 verbucht.                                     |
| 2130.3170.00         | 6'645.60      | 14'000      | 7'354.40   | Budgetposten für Spesenentschädigung von Zivis viel zu hoch angesetzt. Es stand in der Sek ein Zivi im Einsatz.  |
| 2130.3171.00         | 61'703.39     | 79'400      | 17'696.61  | Wegen der Coronapandemie und den dazugehörigen Auflagen konnten deutlich weniger Klassenlager, Schulreisen und Exkursionen unternommen werden.   |
| 2130.3300.60         | 23'269.02     | 31'400      | 8'130.98   | Die Abschreibung für die Anschaffung der MacBooks im Jahr 2016 fiel weg.   |
| 2130.3610.00         | 4'796.50      | 13'000      | 8'203.50   | Budgetposten für Abgaben an den Bund für den Einsatz von Zivis ist viel zu hoch angesetzt.   |
| 2130.3611.00         | 1'364'373.31  | 1'442'000   | 77'626.69  | Einerseits übliche Schwankung der kantonalen Lohnkosten infolge Schuljahres- und Personalwechsel und andererseits ab SJ 2020/21 nur 6 Sek-Klassen.   |
| 2130.3612.00         | 69'701.20     | 29'000      | -40'701.20 | Im August 2020 sind unerwartet viele Jugendliche ins Berufswahljahr eintraten, als Folge von Corona konnte vermutlich keine Berufslehre gefunden werden. Budgetiert 2, eingetreten sind 8 SchülerInnen.    |

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| Konto                      | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Differenz  |  |
|----------------------------|---------------|-------------|------------|--|
| 2130.3631.00               | 199'200.00    | 220'000     | 20'800.00  | Im SJ 2019/20 waren 17 Schüler am Untergymnasium, im SJ 2020/21 sind es 13 Schüler. Budgetiert werden jeweils 15 Schüler. Durch den Schuljahreswechsel ist eine konkrete Budgetierung fürs Kalenderjahr schwierig. |
| 2130.4260.00               | 33'304.00     | 38'400      | -5'096.00  | Reduzierte Einnahme von Elternbeiträge für Klassenlager/Schulreisen, da diese teilweise nicht stattgefunden haben.   |
| <b>Musikschulen</b>        |               |             |            |  |
| 2140.3636.00               | 269'480.90    | 250'000     | -19'480.90 | Mehr Kinder besuchen den Blockflötenunterricht sowie den individuellen Instrumentalunterricht bei der Musikschule Zürcher Unterland.   |
| <b>Schulliegenschaften</b> |               |             |            |  |
| 2170.3010.00               | 397'860.58    | 362'700     | -35'160.58 | Zusätzliche Aufwendungen für Springer-Einsätze von Hauswartungen, solange die Stelle nicht mit einer Festanstellung besetzt war.   |
| 2170.3010.09               | 12'348.95     | -           | 12'348.95  | Eingang Unfalltaggeld für einen Hauswart sowie Mutterschaftsentschädigungsleistungen einer Mitarbeiterin.  |
| 2170.3010.82               | 24'077.13     | 45'300      | 21'222.87  | Budgetposten aus den Vorjahren eher hoch angesetzt bzw. eine Reinigungsmitarbeiterin von Stundenlohn in Monatslohn überführt und deshalb unter 3010.00 verbucht.   |
| 2170.3052.00               | 38'320.29     | 72'400      | 34'079.71  | Irrtümlicherweise wurden Pensionskassenbezüge auf die gesamte Lohnsumme budgetiert, obwohl einige Personen Anstellungspensen haben, die nicht PK-pflichtig sind.   |
| 2170.3090.00               | 3'134.00      | 11'400      | 8'266.00   | Der Budgetposten für überbetriebliche Kurse des Lernenden Fachmann Betriebsunterhalt ist eher hoch angesetzt. Einige Weiterbildungen konnten infolge Corona nicht stattfinden oder wurden verschoben.              |
| 2170.3101.83               | 30'216.36     | 24'000      | -6'216.36  | Wegen der Coronapandemie waren zusätzliche Einkäufe von Reinigungs-/Desinfektionsmittel, Seife, Papierhandtücher und Masken nötig.   |
| 2170.3120.81               | 45'453.10     | 66'000      | 20'546.90  | Insgesamt Budgetposten etwas hoch angesetzt, es wurde weniger Heizöl verbraucht und die Stromkosten sowie Abfallgebühren fielen tiefer aus.  |
| 2170.3120.82               | 12'632.05     | 23'000      | 10'367.95  | Insgesamt Budgetposten etwas hoch angesetzt, die Stromkosten sowie Abfallgebühren fielen tiefer aus.   |
| 2170.3120.83               | 45'918.35     | 62'600      | 16'681.65  | Insgesamt Budgetposten etwas hoch angesetzt, es wurden weniger Holzschnitzel verbraucht und die Stromkosten sowie Abfallgebühren fielen tiefer aus.  |
| 2170.3144.81               | 52'471.84     | 81'600      | 29'128.16  | Reinigung Fensterläden sowie Stützmauer beim Kindergarten nicht ausgeführt. Zudem wurde die E-Tankstelle nicht realisiert. Auch der Posten "Unvorhergesehenes" wurde nicht beansprucht.                            |
| 2170.3144.82               | 66'800.87     | 72'600      | 5'799.13   | Budgetposten "Unvorhergesehenes" musste nicht beansprucht werden.  |
| 2170.3144.83               | 95'816.89     | 113'300     | 17'483.11  | Die Rasensanierung konnte günstiger realisiert werden. Zudem waren einige Reparaturen nicht nötig und der Boden Handarbeitszimmer wurde nicht saniert.   |
| 2170.3144.84               | 6'393.30      | 15'500      | 9'106.70   | Die budgetierte Akustikoptimierung im Kindergarten Quelle wurde nicht realisiert, da der Kindergarten aufgelöst bzw. an die Bahnhofstrasse gezügelt wird.  |

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| Konto                 | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Differenz  |  |
|-----------------------|---------------|-------------|------------|--|
| 2170.3144.87          | 11'556.60     | 5'300       | -6'256.60  | Beim Kaiserhof wurde der Ersatz des Ölbrenners nötig. Da der Pavillon Kaiserhof für die schulergänzende Betreuung benötigt wird, mussten einige Anpassungen (Sanitär, Elektrisch, Schlüssel) gemacht werden.   |
| 2170.3160.00          | 77'590.00     | 67'900      | -9'690.00  | Die Miete für die Kindergärten Quelle wurde leicht erhöht. Zusätzliche Miete für das Land für die neuen Kindergärten Mettlen sowie geringer Anstieg der Kosten an Altersstiftung Eigenacker.   |
| 2170.3300.40          | 433'618.49    | 439'200     | 5'581.51   | Weil bei den Liegenschaften teilweise weniger Investitionen und sogar einzelne Investitionen nicht getätigt wurden (z.B. Heizungsersatz) gibt es weniger Abschreibungen.   |
| 2170.3300.60          | 49'732.79     | 65'400      | 15'667.21  | Wegfall der Abschreibungen für die Sanierung des Schulhauses Steinboden im 2000.   |
| 2170.3320.90          | 68'000.00     | -           | -68'000.00 | Abschreibung der Entschädigungszahlung im Zusammenhang mit Umzonung Landwirtschaftland in Zone für öffentliche Bauten (Areale Schlafapfelbaum und Steinboden).   |
| 2170.3632.00          | 12'715.50     | -           | -12'715.50 | In Zusammenarbeit mit der Politischen Gemeinde Eglisau wurde für die Kontrolle der Schulareale ein Sicherheitsdienst beauftragt.   |
| 2170.4470.00          | 20'866.65     | 13'200      | 7'666.65   | Zusätzliche Mieteinnahmen für weitere Räumlichkeiten im Haus der Bildung, im Pavillon Kaiserhof und Benützung Grossküche Steinboden.   |
| 2170.4471.00          | 6'200.00      | 17'900      | -11'700.00 | Wegfall der Mietzinse für die Hauswartwohnungen infolge Umnutzung der Wohnungen für Schulzwecke.   |
| <b>Tagesbetreuung</b> |               |             |            |  |
| 2180.3010.00          | 28'746.84     | -           | -28'746.84 | Lohnkosten für das Betreuungspersonal des zusätzlichen Mittagstisches im Steinboden.   |
| 2180.3636.00          | 165'000.00    | 80'000      | -85'000.00 | 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 gleicht die Schule über den bewilligten Kredit aus. Das Defizit ist zudem infolge der höheren Anzahl Betreuungsplätze ebenfalls angestiegen.        |
| 2180.3637.00          | 24'113.85     | 50'000      | 25'886.15  | Die einkommensabhängigen Beiträge sind gegenüber dem Vorjahr zurückgegangen, es konnten weniger Eltern einen Kostenbeitrag beanspruchen.   |
| <b>Schulleitung</b>   |               |             |            |  |
| 2190.3052.00          | -             | 5'200       | 5'200.00   | Für Schulpflege-Mitglieder sind keine PK-Beiträge angefallen.  |
| 2190.3090.00          | 24'174.90     | 59'800      | 35'625.10  | Budgetposten CHF 35'000 für Weiterbildung ganze Schule wurde nicht angetastet, da infolge Corona keine stattfinden konnte.   |
| 2190.3132.00          | 56'425.40     | 48'000      | -8'425.40  | Zusätzliche Kosten für Honorare Rekursverfahren und Begleitung für Vertragsauflösung mit einem Mitarbeiter sowie Bezug einer externen Fachperson für die Durchführung von Mitarbeiterbeurteilungen mit Lehrpersonen. Hingegen keine Ausgaben für ext. Begleitung Schulraumplanung und Strategie-Meeting. Fachliche Unterstützung für ICT-Konzept ist unter Kto. 2120 verbucht. |
| 2190.3170.00          | 3'609.95      | 13'300      | 9'690.05   | Budgetposten CHF 10'000 für Verpflegung an Gesamtweiterbildungen nicht beansprucht.  |

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| Konto                         | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Differenz  |  |
|-------------------------------|---------------|-------------|------------|--|
| 2190.3320.90                  | -             | 6'000       | 6'000.00   | Für die Einheitsgemeinde sind erst wenige Kosten angefallen und die Arbeiten sind noch nicht abgeschlossen, weshalb dafür noch keine Abschreibungen anfallen.  |
| 2190.3611.00                  | 456'571.02    | 438'000     | -18'571.02 | Aufstockung des Schulleitungspensums Steinboden ab August 2020 um 40%.   |
| <b>Schulverwaltung</b>        |               |             |            |  |
| 2191.3052.00                  | 34'799.40     | 43'000      | 8'200.60   | Irrtümlicherweise wurde der Koordinationsabzug bei der Berechnung der PK-Beiträge nicht berücksichtigt.  |
| 2191.3611.00                  | 28'049.60     | 38'400      | 10'350.40  | 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                  | 343'455.30    | 323'600     | -19'855.30 | Mehr Bezugskosten für die Steuern (Prozentsatz vom Steuerertrag) an die Politische Gemeinde. Mehr Steuerertrag ergibt auch mehr Bezugskosten.  |
| 2191.4900.00                  | 7'166.55      | -           | 7'166.55   | Rückerstattung der anderen Schulbereiche für die Anschaffung des Kopierpapierses. (Wurde auf dem Konto 2192.4900.00 budgetiert.)   |
| <b>Volksschule, Sonstiges</b> |               |             |            |  |
| 2192.3010.00                  | 110'695.30    | 139'300     | 28'604.70  | Seit Oktober 2020 Stelle Schulsozialarbeit neu besetzt, vorerst wegen Ausbildung nur mit 50%-Pensum und tieferer Lohneinstufung als frühere Mitarbeiterin.   |
| 2192.3052.00                  | 12'622.90     | 22'400      | 9'777.10   | Irrtümlicherweise wurde der Koordinationsabzug bei der Berechnung der PK-Beiträge nicht berücksichtigt.  |
| 2192.3090.00                  | 10'056.00     | 3'500       | -6'556.00  | Kostenbeitrag an CAS eines neuen Mitarbeiters sowie Mandat für fachliche Führung seit August 2020 ausgelagert.   |
| 2192.3099.00                  | 10'111.15     | 22'200      | 12'088.85  | Ausfall des gesamtschulischen Examenessen.   |
| 2192.3130.00                  | 62'885.75     | 145'600     | 82'714.25  | Keine Schulbusfahrten während lockdown von März bis Juni 2020.   |
| 2192.3171.00                  | 26'826.40     | 57'800      | 30'973.60  | Wegen der Coronapandemie und den dazugehörigen Auflagen konnte zahlreiche Anlässe und Projekte nicht durchgeführt werden. Auch das Rheinschwimmen fiel 2020 aus.   |
| 2192.3171.01                  | 3'477.00      | 40'000      | 36'523.00  | Budgetposten für die Nutzung von alternativen Sportangeboten infolge Mangel an Turnhallenzeiten wurde vorerst nur minimal benötigt. Hinzu kommt die Coronapandemie.  |
| 2192.3612.00                  | 198'046.85    | 164'400     | -33'646.85 | Die Inanspruchnahme der Leistungen des Schulpsychologischen Dienstes blieb hoch. Es entspricht dem Bedarf, welcher nun fürs 2021 entsprechend budgetiert wurde.  |
| 2192.4900.00                  | -             | 9'000       | -9'000.00  | Siehe Konto 2191.4900.00   |
| <b>Sonderschulen</b>          |               |             |            |  |
| 2200.3020.00                  | 12'193.80     | -           | -12'193.80 | Einzelbeschulung eines kranken Mädchens zuhause, wenn es den regulären Schulunterricht nicht besuchen konnte.  |

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| Konto                  | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Differenz  |  |
|------------------------|---------------|-------------|------------|--|
| 2200.3130.00           | 69'103.95     | 63'500      | -5'603.95  | Schulgeld für eine auswärtige Schulung eines Kindes ab März 2020   |
| 2200.3132.00           | 49'120.90     | 116'800     | 67'679.10  | Weniger Auslagen für Psychotherapien, da Kind weggezogen oder Therapie mit Schuljahresende abgeschlossen werden konnte.                                      |
| 2200.3612.00           | 279'224.10    | 250'600     | -28'624.10 | Eintritte in auswärtige Schulen per August 2020 von zwei SchülerInnen.   |
| 2200.3635.00           | 108'310.00    | 121'600     | 13'290.00  | Weniger Schulgeldkosten durch Wegzugs eines Schülers.  |
| 2200.4260.00           | 17'041.40     | 29'500      | -12'458.60 | Wegfall von Elternbeiträgen für Verpflegungskosten wegen Wegzug zweier Familie, Reintegration eines Kindes in die Regelklasse sowie Austritt eines Schülers. |
| <b>Bildung übriges</b> |               |             |            |  |
| 2990.3636.00           | 1'298.80      | 6'700       | 5'401.20   | Es fanden keine durch die Elternmitwirkung organisierten Elternbildungsanlässe statt.  |

## 3

### Kultur, Sport und Freizeit

#### Kurz und bündig

Der Arbeitgeberanteil für die Pensionskassenbeiträge wurde falsch budgetiert.

| Konto        | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Differenz |   |
|--------------|---------------|-------------|-----------|---|
| 3210.3052.00 | 18'383.40     | 23'700      | 5'316.60  | Irrtümlicherweise wurde der Koordinationsabzug bei der Berechnung der PK-Beiträge nicht berücksichtigt. |

## 4

### Gesundheit

#### Kurz und bündig

Keine grossen Veränderungen

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### 9

#### Finanzen und Steuern

##### Kurz und bündig

Ausser bei den Nach- und Strafsteuern, Gewinnsteuern aus früheren Jahren sowie den Steurausscheidungen generell weniger Steuereinnahmen als budgetiert. Höhere Einnahmen beim Finanzausgleich infolge Einwohnerzuwachs und weil die Steuerkraft des Kantons im Verhältnis zur Gemeindeeigenen besser ist.

| Konto                             | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Differenz   |   |
|-----------------------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b> |               |             |             |   |
| 9100.3181.00                      | 39'814.90     | 17'600      | -22'214.90  | Die Betreibungen ergaben mehr Verlustscheine als der mehrjährige budgetierte Durchschnitt.  |
| 9100.4000.00                      | 8'656'775.05  | 8'612'300   | 44'475.05   | Es wurde ein einfacher Steuerertrag von Fr. 11'332'000 budgetiert, der tatsächliche Steuerertrag beträgt Fr. 11'390'492                                     |
| 9100.4000.10                      | 697'323.50    | 404'800     | 292'523.50  | Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär und den eingereichten Steuererklärungen.   |
| 9100.4000.40                      | 160'636.20    | 64'500      | 96'136.20   | Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär.   |
| 9100.4000.50                      | -333'188.70   | -197'800    | -135'388.70 | Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär.   |
| 9100.4001.00                      | 1'096'599.45  | 1'040'400   | 56'199.45   | Es wurde ein einfacher Steuerertrag von Fr. 1'369'000 budgetiert, der tatsächliche Steuerertrag beträgt Fr. 1'442'894                                       |
| 9100.4001.10                      | 153'275.00    | 48'300      | 104'975.00  | Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär und den eingereichten Steuererklärungen.   |
| 9100.4001.40                      | 42'340.85     | 15'000      | 27'340.85   | Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär.   |
| 9100.4001.50                      | -42'271.30    | -25'300     | -16'971.30  | Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär.   |
| 9100.4002.00                      | 214'388.95    | 250'000     | -35'611.05  | Betrag abhängig von der Anzahl ausländischer Einwohner und deren Einkommen. Ausserdem hat der Kanton die Pendenzen im Bezug der Quellensteuer abgearbeitet. |
| 9100.4010.00                      | 80'329.00     | 85'800      | -5'471.00   | Es wurde ein einfacher Steuerertrag von Fr. 113'000 budgetiert, der tatsächliche Steuerertrag beträgt Fr. 105'696   |
| 9100.4010.10                      | -2'106.70     | 4'600       | -6'706.70   | Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär und den eingereichten Steuererklärungen.   |
| 9100.4010.40                      | 101'346.15    | 66'000      | 35'346.15   | Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär.   |
| 9100.4010.50                      | -41'947.65    | -4'600      | -37'347.65  | Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär.   |
| 9100.4011.00                      | 35'170.50     | 29'600      | 5'570.50    | Es wurde ein einfacher Steuerertrag von Fr. 39'000 budgetiert, der tatsächliche Steuerertrag beträgt Fr.  |
| 9100.4011.10                      | 14'473.35     | 2'300       | 12'173.35   | Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär und den eingereichten Steuererklärungen.   |
| 9100.4011.40                      | 16'934.60     | 4'500       | 12'434.60   | Betrag abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär.   |

## Erfolgsrechnung

---

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

---

**Finanz- und Lastenausgleich**

|              |              |           |         |
|--------------|--------------|-----------|---------|
| 9300.4632.00 | 4'371'960.00 | 4'442'300 | -70'340 |
|--------------|--------------|-----------|---------|

Voraussichtlich weniger Ressourcenausgleich, weil die Differenz der Steuerkraft zwischen Kanton und Gemeinde kleiner wird. (Zunahme der Steuerkraft der Gemeinde Eglisau gegenüber dem Kanton)

**Zinsen**

|              |           |        |            |
|--------------|-----------|--------|------------|
| 9610.4401.10 | 18'294.77 | 30'000 | -11'705.23 |
|--------------|-----------|--------|------------|

Reduktion des Zinssatzes von 0.5% auf 0.25% durch das Kantonale Steueramt

**Erfolgsrechnung**

Seite 45

| <b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b> |                            | <b>Rechnung 2020</b> |                      | <b>Budget 2020</b>   |                      | <b>Rechnung 2019</b> |                      |
|---|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   |                            | <b>Aufwand</b>       | <b>Ertrag</b>        | <b>Aufwand</b>       | <b>Ertrag</b>        | <b>Aufwand</b>       | <b>Ertrag</b>        |
| 0   | Allgemeine Verwaltung      | 9'732.15             | 0.00                 | 10'400.00            | 0.00                 | 8'386.25             | 0.00                 |
| 2   | Bildung                    | 13'289'193.17        | 159'615.39           | 13'845'900.00        | 194'000.00           | 13'269'206.15        | 217'845.65           |
| 3   | Kultur, Sport und Freizeit | 255'936.73           | 32'946.90            | 268'800.00           | 34'400.00            | 256'586.40           | 33'899.90            |
| 4   | Gesundheit                 | 46'020.89            | 0.00                 | 55'300.00            | 0.00                 | 56'096.05            | 0.00                 |
| 9   | Finanzen und Steuern       | 919'920.90           | 15'260'524.56        | 898'400.00           | 14'896'600.00        | 1'139'353.05         | 14'754'535.09        |
| <b>Total Aufwand / Ertrag</b>                         |                            | <b>14'520'803.84</b> | <b>15'453'086.85</b> | <b>15'078'800.00</b> | <b>15'125'000.00</b> | <b>14'729'627.90</b> | <b>15'006'280.64</b> |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>          |                            | <b>932'283.01</b>    |                      | <b>46'200.00</b>     |                      | <b>276'652.64</b>    | <b>0.00</b>          |
| <b>Total</b>  |                            | <b>15'453'086.85</b> | <b>15'453'086.85</b> | <b>15'125'000.00</b> | <b>15'125'000.00</b> | <b>15'006'280.54</b> | <b>15'006'280.64</b> |

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Rechnung 2020        |                   | Budget 2020       |                | Rechnung 2019        |                   |
|------------------------------|--|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------------|-------------------|
|                              |  | Aufwand              | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag         | Aufwand              | Ertrag            |
| <b>0</b>                     | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                                     | <b>9'732.15</b>      | <b>0.00</b>       | <b>10'400</b>     | <b>0</b>       | <b>8'386.25</b>      | <b>0.00</b>       |
|                              | Nettoergebnis  |                      | 9'732.15          |                   | 10'400         |                      | 8'386.25          |
| <b>0110</b>                  | <b>Legislative</b>   | <b>9'732.15</b>      | <b>0.00</b>       | <b>10'400</b>     | <b>0</b>       | <b>8'386.25</b>      | <b>0.00</b>       |
|                              | Nettoergebnis  |                      | 9'732.15          |                   | 10'400         |                      | 8'386.25          |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                       | 3'421.50             | 0.00              | 0                 | 0              | 0.00                 | 0.00              |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw            | 2'809.10             | 0.00              | 4'800             | 0              | 3'425.80             | 0.00              |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen   | 0.00                 | 0.00              | 600               | 0              | 331.15               | 0.00              |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                   | 3'501.55             | 0.00              | 5'000             | 0              | 4'629.30             | 0.00              |
| <b>2</b>                     | <b>BILDUNG</b>   | <b>13'289'193.17</b> | <b>159'615.39</b> | <b>13'845'900</b> | <b>194'000</b> | <b>13'269'206.15</b> | <b>217'845.65</b> |
|                              | Nettoergebnis  |                      | 13'129'577.78     |                   | 13'651'900     |                      | 13'051'360.50     |
| <b>2110</b>                  | <b>Kindergarten</b>  | <b>1'073'802.08</b>  | <b>0.00</b>       | <b>1'057'500</b>  | <b>0</b>       | <b>1'006'185.72</b>  | <b>0.00</b>       |
|                              | Nettoergebnis  |                      | 1'073'802.08      |                   | 1'057'500      |                      | 1'006'185.72      |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                     | 0.00                 | 0.00              | 4'900             | 0              | 0.00                 | 0.00              |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen   | 103'522.80           | 0.00              | 80'400            | 0              | 0.00                 | 0.00              |
| 3020.81                      | Löhne der Lehrpersonen Städtli                                   | 2'482.50             | 0.00              | 2'900             | 0              | 13'919.16            | 0.00              |
| 3020.83                      | Löhne der Lehrpersonen Steinboden                                | 64'719.98            | 0.00              | 47'800            | 0              | 74'133.90            | 0.00              |
| 3020.84                      | Löhne der Lehrpersonen Quelle                                    | 9'168.19             | 0.00              | 9'200             | 0              | 35'029.11            | 0.00              |
| 3020.85                      | Löhne der Lehrpersonen Eigenacker                                | 14'781.90            | 0.00              | 1'500             | 0              | 15'179.10            | 0.00              |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen  | 1'901.29             | 0.00              | 1'600             | 0              | 1'507.87             | 0.00              |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                  | 12'129.04            | 0.00              | 9'600             | 0              | 8'427.00             | 0.00              |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 21'963.77            | 0.00              | 23'900            | 0              | 16'161.59            | 0.00              |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'531.50             | 0.00              | 1'200             | 0              | 1'015.53             | 0.00              |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 2'275.77             | 0.00              | 1'800             | 0              | 1'618.70             | 0.00              |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 1'195.87             | 0.00              | 1'100             | 0              | 875.89               | 0.00              |
| 3090.81                      | Aus- und Weiterbildung des Personals Städtli                     | 59.00                | 0.00              | 2'500             | 0              | 1'025.00             | 0.00              |
| 3090.83                      | Aus- und Weiterbildung des Personals Steinboden                  | 0.00                 | 0.00              | 9'500             | 0              | 3'060.00             | 0.00              |
| 3090.84                      | Aus- und Weiterbildung des Personals Quelle                      | 750.00               | 0.00              | 3'500             | 0              | 2'255.00             | 0.00              |
| 3090.85                      | Aus- und Weiterbildung des Personals Eigenacker                  | 0.00                 | 0.00              | 500               | 0              | 0.00                 | 0.00              |
| 3091.81                      | Personalwerbung Städtli  | 0.00                 | 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                                  | 0.00                 | 0.00              | 200               | 0              | 0.00                 | 0.00              |

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Rechnung 2020 |        | Budget 2020 |        | Rechnung 2019 |        |
|------------------------------|---|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                              |   | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3099.83                      | Übriger Personalaufwand Steinboden                                | 124.90        | 0.00   | 200         | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3099.84                      | Übriger Personalaufwand Quelle                                    | 85.60         | 0.00   | 200         | 0      | 21.90         | 0.00   |
| 3099.85                      | Übriger Personalaufwand Eigenacker                                | 0.00          | 0.00   | 100         | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3101.81                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Städtli                             | 0.00          | 0.00   | 400         | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3101.83                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Steinboden                          | 370.17        | 0.00   | 400         | 0      | 30.50         | 0.00   |
| 3101.84                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Quelle                              | 65.65         | 0.00   | 400         | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3101.85                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Eigenacker                          | 270.00        | 0.00   | 200         | 0      | 261.00        | 0.00   |
| 3103.81                      | Fachliteratur, Zeitschriften Städtli                              | 0.00          | 0.00   | 200         | 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  | 5'516.43      | 0.00   | 5'500       | 0      | 5'624.10      | 0.00   |
| 3104.83                      | Lehrmittel Steinboden   | 8'974.41      | 0.00   | 8'800       | 0      | 7'374.20      | 0.00   |
| 3104.84                      | Lehrmittel Quelle   | 8'005.27      | 0.00   | 9'700       | 0      | 9'551.20      | 0.00   |
| 3104.85                      | Lehrmittel Eigenacker   | 2'152.60      | 0.00   | 3'300       | 0      | 3'886.20      | 0.00   |
| 3106.81                      | Medizinisches Material Städtli                                    | 0.00          | 0.00   | 100         | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3106.83                      | Medizinisches Material Steinboden                                 | 46.90         | 0.00   | 100         | 0      | 23.10         | 0.00   |
| 3106.84                      | Medizinisches Material Quelle                                     | 33.30         | 0.00   | 100         | 0      | 69.10         | 0.00   |
| 3106.85                      | Medizinisches Material Eigenacker                                 | 0.00          | 0.00   | 100         | 0      | 87.65         | 0.00   |
| 3110.81                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                 | 0.00          | 0.00   | 0           | 0      | 100.00        | 0.00   |
| 3110.84                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte Quelle                          | 0.00          | 0.00   | 0           | 0      | 329.00        | 0.00   |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware  | 1'925.10      | 0.00   | 4'700       | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                  | 3'064.50      | 0.00   | 4'700       | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3119.81                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Städtli             | 0.00          | 0.00   | 600         | 0      | 169.80        | 0.00   |
| 3119.83                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Steinboden          | 310.00        | 0.00   | 600         | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3119.84                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Quelle              | 1'310.95      | 0.00   | 1'600       | 0      | 2'314.45      | 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                                  | 470.45        | 0.00   | 300         | 0      | 228.80        | 0.00   |
| 3130.83                      | Dienstleistungen Dritter Steinboden                               | 254.00        | 0.00   | 300         | 0      | 238.00        | 0.00   |
| 3130.84                      | Dienstleistungen Dritter Quelle                                   | 321.55        | 0.00   | 300         | 0      | 240.70        | 0.00   |
| 3130.85                      | Dienstleistungen Dritter Eigenacker                               | 428.00        | 0.00   | 300         | 0      | 228.50        | 0.00   |
| 3132.81                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. Städtli    | 1'172.60      | 0.00   | 900         | 0      | 753.90        | 0.00   |
| 3132.83                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. Steinboden | 663.15        | 0.00   | 900         | 0      | 147.80        | 0.00   |
| 3132.84                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. Quelle     | 271.65        | 0.00   | 900         | 0      | 195.75        | 0.00   |

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Rechnung 2020       |                  | Budget 2020      |               | Rechnung 2019       |                  |
|------------------------------|---|---------------------|------------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
|                              |   | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| 3132.85                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. Eigenacker | 85.90               | 0.00             | 500              | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3150.81                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte Städtli                           | 0.00                | 0.00             | 400              | 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             |
| 3150.85                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte Eigenacker                        | 0.00                | 0.00             | 200              | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                   | 13'471.45           | 0.00             | 12'800           | 0             | 60.55               | 0.00             |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                    | 0.00                | 0.00             | 4'300            | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3159.83                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen Steinboden                        | 240.00              | 0.00             | 0                | 0             | 1'764.80            | 0.00             |
| 3159.84                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen Quelle                            | 480.00              | 0.00             | 500              | 0             | 485.00              | 0.00             |
| 3159.85                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen Eigenacker                        | 420.00              | 0.00             | 300              | 0             | 272.80              | 0.00             |
| 3161.84                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien Quelle                          | 0.00                | 0.00             | 0                | 0             | 363.31              | 0.00             |
| 3161.85                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien Eigenacker                      | 0.00                | 0.00             | 0                | 0             | 736.68              | 0.00             |
| 3162.00                      | Raten für operatives Leasing                                      | 4'826.35            | 0.00             | 6'000            | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3162.84                      | Raten für operatives Leasing                                      | 1'261.26            | 0.00             | 2'000            | 0             | 580.65              | 0.00             |
| 3170.81                      | Reisekosten und Spesen Städtli                                    | 0.00                | 0.00             | 100              | 0             | 30.80               | 0.00             |
| 3170.83                      | Reisekosten und Spesen Steinboden                                 | 0.00                | 0.00             | 100              | 0             | 232.60              | 0.00             |
| 3170.84                      | Reisekosten und Spesen Quelle                                     | 0.00                | 0.00             | 100              | 0             | 4.40                | 0.00             |
| 3170.85                      | Reisekosten und Spesen Eigenacker                                 | 0.00                | 0.00             | 100              | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3171.81                      | Exkursionen, Schulreisen, Projekte Städtli                        | 685.45              | 0.00             | 2'200            | 0             | 1'273.25            | 0.00             |
| 3171.83                      | Exkursionen, Schulreisen, Projekte Steinboden                     | 640.40              | 0.00             | 3'400            | 0             | 2'328.80            | 0.00             |
| 3171.84                      | Exkursionen, Schulreisen, Projekte Quelle                         | 988.65              | 0.00             | 2'100            | 0             | 918.30              | 0.00             |
| 3171.85                      | Exkursionen, Schulreisen, Projekte Eigenacker                     | 602.85              | 0.00             | 1'000            | 0             | 583.80              | 0.00             |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                            | 756.65              | 0.00             | 800              | 0             | 756.65              | 0.00             |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone  | 776'484.93          | 0.00             | 770'000          | 0             | 789'709.83          | 0.00             |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                | 539.40              | 0.00             | 600              | 0             | 0.00                | 0.00             |
| <b>2120</b>                  | <b>Primarstufe</b>  | <b>4'827'231.35</b> | <b>45'426.45</b> | <b>4'972'500</b> | <b>56'000</b> | <b>4'656'801.12</b> | <b>52'542.90</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                     | 4'781'804.90     |                  | 4'916'500     |                     | 4'604'258.22     |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                      | 16'845.02           | 0.00             | 13'200           | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen  | 452'073.65          | 0.00             | 348'700          | 0             | 139'809.19          | 0.00             |
| 3020.09                      | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen                              | -61.90              | 0.00             | 0                | 0             | -945.60             | 0.00             |
| 3020.81                      | Löhne der Lehrpersonen Städtli                                    | 50'619.57           | 0.00             | 27'700           | 0             | 169'047.20          | 0.00             |
| 3020.83                      | Löhne der Lehrpersonen Steinboden                                 | 112'776.27          | 0.00             | 181'100          | 0             | 292'716.40          | 0.00             |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen   | 5'472.11            | 0.00             | 3'400            | 0             | 5'233.25            | 0.00             |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen  | 3'666.25            | 0.00             | 10'000           | 0             | 7'008.65            | 0.00             |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                   | 37'531.58           | 0.00             | 37'500           | 0             | 34'686.73           | 0.00             |

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Rechnung 2020 |        | Budget 2020 |        | Rechnung 2019 |        |
|------------------------------|--|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                              |  | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3050.09                      | Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 0.00          | 0.00   | 0           | 0      | -58.85        | 0.00   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 64'471.69     | 0.00   | 94'000      | 0      | 56'406.09     | 0.00   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen            | 4'381.53      | 0.00   | 4'800       | 0      | 4'136.68      | 0.00   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                   | 7'517.02      | 0.00   | 7'000       | 0      | 6'664.32      | 0.00   |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                    | 0.00          | 0.00   | 0           | 0      | -11.35        | 0.00   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                              | 3'356.56      | 0.00   | 4'200       | 0      | 3'227.62      | 0.00   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                                     | 7'472.56      | 0.00   | 23'500      | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3090.81                      | Aus- und Weiterbildung des Personals Städtli                             | 1'520.00      | 0.00   | 11'600      | 0      | 8'780.40      | 0.00   |
| 3090.83                      | Aus- und Weiterbildung des Personals Steinboden                          | 12'432.00     | 0.00   | 21'600      | 0      | 15'710.70     | 0.00   |
| 3091.81                      | Personalwerbung Städtli  | 409.25        | 0.00   | 200         | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3091.83                      | Personalwerbung Steinboden   | 350.00        | 0.00   | 200         | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3099.81                      | Übriger Personalaufwand Städtli  | 63.00         | 0.00   | 500         | 0      | 123.00        | 0.00   |
| 3099.83                      | Übriger Personalaufwand Steinboden                                       | 1'628.95      | 0.00   | 500         | 0      | 60.00         | 0.00   |
| 3101.81                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Städtli                                    | 397.10        | 0.00   | 600         | 0      | 754.15        | 0.00   |
| 3101.83                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Steinboden                                 | 204.80        | 0.00   | 600         | 0      | 522.35        | 0.00   |
| 3103.81                      | Fachliteratur, Zeitschriften Städtli                                     | 265.65        | 0.00   | 300         | 0      | 348.50        | 0.00   |
| 3103.83                      | Fachliteratur, Zeitschriften Steinboden                                  | 251.15        | 0.00   | 400         | 0      | 400.75        | 0.00   |
| 3104.00                      | Lehrmittel   | 7'095.04      | 0.00   | 11'200      | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3104.61                      | Schulmaterial Städtli  | 19'955.17     | 0.00   | 29'600      | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3104.63                      | Schulmaterial Steinboden   | 30'821.30     | 0.00   | 57'900      | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3104.71                      | Lehrmittel TTG Städtli   | 8'922.25      | 0.00   | 11'500      | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3104.73                      | Lehrmittel TTG Steinboden  | 18'258.55     | 0.00   | 21'100      | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3104.81                      | Lehrmittel Städtli   | 25'847.10     | 0.00   | 26'400      | 0      | 55'129.02     | 0.00   |
| 3104.83                      | Lehrmittel Steinboden  | 45'708.37     | 0.00   | 53'300      | 0      | 101'052.28    | 0.00   |
| 3104.93                      | Turnmaterial Steinboden  | 4'731.30      | 0.00   | 2'200       | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3105.81                      | Lebensmittel Städtli   | 22.80         | 0.00   | 0           | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3105.83                      | Lebensmittel Steinboden  | 100.70        | 0.00   | 0           | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3106.81                      | Medizinisches Material Städtli   | 1'034.10      | 0.00   | 500         | 0      | 269.05        | 0.00   |
| 3106.83                      | Medizinisches Material Steinboden  | 891.25        | 0.00   | 700         | 0      | 720.25        | 0.00   |
| 3109.00                      | Übriger Material- und Warenaufwand                                       | 390.00        | 0.00   | 800         | 0      | 2'457.60      | 0.00   |
| 3110.81                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte Städtli                                | 578.95        | 0.00   | 600         | 0      | 1'820.40      | 0.00   |
| 3110.83                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte Steinboden                             | 7'123.35      | 0.00   | 1'500       | 0      | 2'039.25      | 0.00   |
| 3111.81                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Städtli    | 537.40        | 0.00   | 200         | 0      | 3'177.83      | 0.00   |
| 3111.83                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Steinboden | 9'292.70      | 0.00   | 16'100      | 0      | 10'861.60     | 0.00   |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware   | 298.40        | 0.00   | 4'700       | 0      | 21'173.25     | 0.00   |

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Rechnung 2020 |        | Budget 2020 |        | Rechnung 2019 |        |
|------------------------------|---|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                              |   | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen  | 4'188.41      | 0.00   | 12'700      | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3118.81                      | Anschaffung immaterielle Anlagen Städtli                                  | 1'537.40      | 0.00   | 6'500       | 0      | 5'925.30      | 0.00   |
| 3118.83                      | Anschaffung immaterielle Anlagen Steinboden                               | 4'587.00      | 0.00   | 7'200       | 0      | 7'900.18      | 0.00   |
| 3119.00                      | Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen                           | 101.40        | 0.00   | 1'700       | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3119.81                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Städtli                     | 1'052.00      | 0.00   | 2'500       | 0      | 881.65        | 0.00   |
| 3119.83                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen<br>Steinboden               | 2'692.92      | 0.00   | 3'600       | 0      | 1'111.05      | 0.00   |
| 3130.81                      | Dienstleistungen Dritter Städtli  | 2'315.70      | 0.00   | 3'300       | 0      | 1'851.00      | 0.00   |
| 3130.83                      | Dienstleistungen Dritter Steinboden                                       | 3'035.25      | 0.00   | 4'700       | 0      | 3'048.85      | 0.00   |
| 3132.81                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.<br>Städtli         | 12'376.30     | 0.00   | 5'000       | 0      | 5'493.25      | 0.00   |
| 3132.83                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.<br>Steinboden      | 12'896.95     | 0.00   | 9'300       | 0      | 13'195.15     | 0.00   |
| 3150.81                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte Städtli                                   | 438.00        | 0.00   | 500         | 0      | 281.50        | 0.00   |
| 3150.83                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte Steinboden                                | 0.00          | 0.00   | 1'400       | 0      | 84.00         | 0.00   |
| 3151.81                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge Städtli    | 504.55        | 0.00   | 700         | 0      | 502.10        | 0.00   |
| 3151.83                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge Steinboden | 1'673.30      | 0.00   | 7'300       | 0      | 2'722.10      | 0.00   |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)   | 57'509.02     | 0.00   | 34'600      | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3153.81                      | Informatik-Unterhalt (Hardware) Städtli                                   | 830.90        | 0.00   | 0           | 0      | 7'493.75      | 0.00   |
| 3153.83                      | Informatik-Unterhalt (Hardware) Steinboden                                | 674.30        | 0.00   | 0           | 0      | 14'131.25     | 0.00   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen  | 4'938.65      | 0.00   | 11'600      | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3158.81                      | Unterhalt immaterielle Anlagen Städtli                                    | 175.00        | 0.00   | 300         | 0      | 481.00        | 0.00   |
| 3158.83                      | Unterhalt immaterielle Anlagen Steinboden                                 | 150.00        | 0.00   | 300         | 0      | 143.60        | 0.00   |
| 3159.81                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen Städtli                                   | 1'140.00      | 0.00   | 1'500       | 0      | 935.00        | 0.00   |
| 3159.83                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen Steinboden                                | 4'941.20      | 0.00   | 2'100       | 0      | 465.00        | 0.00   |
| 3161.81                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien Städtli                                 | 16'947.00     | 0.00   | 400         | 0      | 13'589.61     | 0.00   |
| 3161.83                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien Steinboden                              | 18'467.00     | 0.00   | 400         | 0      | 13'158.86     | 0.00   |
| 3162.00                      | Raten für operatives Leasing  | 23'066.23     | 0.00   | 35'700      | 0      | 4'148.95      | 0.00   |
| 3162.83                      | Raten für operatives Leasing  | 6'579.40      | 0.00   | 0           | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3170.81                      | Reisekosten und Spesen Städtli  | 5'946.00      | 0.00   | 26'000      | 0      | 9'020.80      | 0.00   |
| 3170.83                      | Reisekosten und Spesen Steinboden   | 12'456.95     | 0.00   | 13'000      | 0      | 7'423.40      | 0.00   |
| 3171.00                      | Skilager  | 34'852.80     | 0.00   | 36'000      | 0      | 32'724.35     | 0.00   |
| 3171.81                      | Exkursionen, Schulreisen, Projekte und Lager Städtli                      | 10'354.44     | 0.00   | 25'800      | 0      | 25'812.95     | 0.00   |
| 3171.83                      | Exkursionen, Schulreisen, Projekte und Lager Steinboden                   | 30'619.15     | 0.00   | 47'800      | 0      | 36'187.53     | 0.00   |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                                    | 45'738.05     | 0.00   | 100'700     | 0      | 65'320.05     | 0.00   |
| 3610.00                      | Entschädigungen an den Bund   | 10'441.00     | 0.00   | 39'000      | 0      | 14'604.50     | 0.00   |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone  | 3'447'491.34  | 0.00   | 3'400'000   | 0      | 3'331'230.03  | 0.00   |

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Rechnung 2020       |                  | Budget 2020      |               | Rechnung 2019       |                  |
|------------------------------|---|---------------------|------------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
|                              |   | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                  | 14'700.00           | 0.00             | 24'500           | 0             | 24'500.00           | 0.00             |
| 3636.81                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Städtli    | 20'882.10           | 0.00             | 24'000           | 0             | 20'831.90           | 0.00             |
| 3636.83                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Steinboden | 41'826.10           | 0.00             | 48'000           | 0             | 48'281.75           | 0.00             |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen              | 3'853.00            | 0.00             | 4'500            | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Skilager       | 0.00                | 29'007.00        | 0                | 29'500        | 0.00                | 33'468.00        |
| 4260.81                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Städtli        | 0.00                | 7'284.00         | 0                | 6'600         | 0.00                | 1'694.60         |
| 4260.83                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Steinboden     | 0.00                | 4'183.15         | 0                | 10'900        | 0.00                | 14'688.50        |
| 4631.00                      | Staatsbeiträge  | 0.00                | 0.00             | 0                | 5'000         | 0.00                | 0.00             |
| 4980.00                      | Interne Übertragungen   | 0.00                | 4'952.30         | 0                | 4'000         | 0.00                | 2'691.80         |
| <b>2130</b>                  | <b>Sekundarstufe</b>  | <b>2'106'044.72</b> | <b>38'743.49</b> | <b>2'273'900</b> | <b>43'400</b> | <b>2'075'733.97</b> | <b>51'110.15</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                     | 2'067'301.23     |                  | 2'230'500     |                     | 2'024'623.82     |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                    | 0.00                | 0.00             | 4'900            | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen  | 149'658.75          | 0.00             | 149'000          | 0             | 172'304.44          | 0.00             |
| 3020.09                      | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen                            | -1'287.00           | 0.00             | 0                | 0             | -764.40             | 0.00             |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen   | 969.00              | 0.00             | 1'000            | 0             | 1'147.56            | 0.00             |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen  | 5'487.62            | 0.00             | 6'000            | 0             | 5'404.94            | 0.00             |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 8'836.17            | 0.00             | 10'300           | 0             | 10'759.39           | 0.00             |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 0.00                | 0.00             | 0                | 0             | -47.55              | 0.00             |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 9'518.80            | 0.00             | 25'900           | 0             | 13'803.07           | 0.00             |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 326.32              | 0.00             | 1'300            | 0             | 357.91              | 0.00             |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 1'658.20            | 0.00             | 1'900            | 0             | 2'067.65            | 0.00             |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse           | 0.00                | 0.00             | 0                | 0             | -9.15               | 0.00             |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | 0.42                | 0.00             | 1'200            | 0             | 8.65                | 0.00             |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                            | 9'085.90            | 0.00             | 21'500           | 0             | 5'276.80            | 0.00             |
| 3091.00                      | Personalwerbung   | 0.00                | 0.00             | 200              | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand   | 40.90               | 0.00             | 500              | 0             | 256.85              | 0.00             |
| 3100.00                      | Büromaterial  | 0.00                | 0.00             | 1'500            | 0             | 515.20              | 0.00             |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 1'593.88            | 0.00             | 4'100            | 0             | 2'047.45            | 0.00             |
| 3104.00                      | Lehrmittel  | 91'651.51           | 0.00             | 91'500           | 0             | 83'343.25           | 0.00             |
| 3105.00                      | Lebensmittel  | 14'243.62           | 0.00             | 16'200           | 0             | 12'576.30           | 0.00             |
| 3106.00                      | Medizinisches Material  | 342.70              | 0.00             | 1'500            | 0             | 1'180.85            | 0.00             |

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Rechnung 2020     |                 | Budget 2020    |              | Rechnung 2019     |             |
|------------------------------|---|-------------------|-----------------|----------------|--------------|-------------------|-------------|
|                              |   | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand        | Ertrag       | Aufwand           | Ertrag      |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                               | 3'550.20          | 0.00            | 9'300          | 0            | 10'452.50         | 0.00        |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware  | 17'686.74         | 0.00            | 19'000         | 0            | 4'945.00          | 0.00        |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen  | 1'484.39          | 0.00            | 4'700          | 0            | 5'942.10          | 0.00        |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen   | 3'494.50          | 0.00            | 4'000          | 0            | 282.00            | 0.00        |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter  | 3'913.10          | 0.00            | 3'300          | 0            | 2'956.55          | 0.00        |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                                      | 3'601.00          | 0.00            | 6'000          | 0            | 2'776.50          | 0.00        |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand  | 347.25            | 0.00            | 9'400          | 0            | 0.00              | 0.00        |
| 3138.00                      | Kurse, Prüfungen und Beratungen   | 2'560.10          | 0.00            | 2'000          | 0            | 3'082.00          | 0.00        |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                                 | 7'404.90          | 0.00            | 6'200          | 0            | 7'647.41          | 0.00        |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)   | 19'118.49         | 0.00            | 23'800         | 0            | 5'369.30          | 0.00        |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen  | 940.00            | 0.00            | 4'300          | 0            | 0.00              | 0.00        |
| 3159.00                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen   | 4'940.00          | 0.00            | 6'100          | 0            | 2'476.20          | 0.00        |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien   | 0.00              | 0.00            | 0              | 0            | 8'850.21          | 0.00        |
| 3162.00                      | Raten für operatives Leasing  | 12'876.44         | 0.00            | 8'500          | 0            | 2'489.60          | 0.00        |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 6'645.60          | 0.00            | 14'000         | 0            | 6'479.80          | 0.00        |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen, Projekte und Lager  | 61'703.39         | 0.00            | 79'400         | 0            | 105'186.95        | 0.00        |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV  | 23'269.02         | 0.00            | 31'400         | 0            | 33'206.08         | 0.00        |
| 3610.00                      | Entschädigungen an den Bund   | 4'796.50          | 0.00            | 13'000         | 0            | 5'568.50          | 0.00        |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone  | 1'364'373.31      | 0.00            | 1'442'000      | 0            | 1'373'463.96      | 0.00        |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände  | 69'701.20         | 0.00            | 29'000         | 0            | 37'630.10         | 0.00        |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone   | 199'200.00        | 0.00            | 220'000        | 0            | 146'700.00        | 0.00        |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen  | 2'311.80          | 0.00            | 0              | 0            | 0.00              | 0.00        |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter  | 0.00              | 33'304.00       | 0              | 38'400       | 0.00              | 46'896.75   |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden  | 0.00              | 2'537.64        | 0              | 0            | 0.00              | 0.00        |
| 4980.00                      | Interne Übertragungen   | 0.00              | 2'901.85        | 0              | 5'000        | 0.00              | 4'213.40    |
| <b>2140</b>                  | <b>Musikschulen</b>   | <b>270'175.75</b> | <b>6'150.00</b> | <b>253'400</b> | <b>4'500</b> | <b>238'649.90</b> | <b>0.00</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                   | 264'025.75      |                | 248'900      |                   | 238'649.90  |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 269'480.90        | 0.00            | 250'000        | 0            | 237'955.05        | 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<br>Blockflöte                              | 0.00              | 6'150.00        | 0              | 4'500        | 0.00              | 0.00        |

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Rechnung 2020       |                  | Budget 2020      |               | Rechnung 2019       |                  |
|------------------------------|---|---------------------|------------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
|                              |   | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| <b>2170</b>                  | <b>Schulliegenschaften</b>  | <b>1'714'536.52</b> | <b>39'555.30</b> | <b>1'821'600</b> | <b>47'100</b> | <b>1'739'884.27</b> | <b>80'191.25</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                     | 1'674'981.22     |                  | 1'774'500     |                     | 1'659'693.02     |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                            | 397'860.58          | 0.00             | 362'700          | 0             | 391'623.49          | 0.00             |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals              | -12'348.95          | 0.00             | 0                | 0             | -5'177.15           | 0.00             |
| 3010.81                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Städtli                    | 0.00                | 0.00             | 2'000            | 0             | 884.41              | 0.00             |
| 3010.82                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals OS Städtli                 | 24'077.13           | 0.00             | 45'300           | 0             | 58'610.71           | 0.00             |
| 3010.83                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Steinboden                 | 20'016.03           | 0.00             | 19'000           | 0             | 16'841.40           | 0.00             |
| 3010.84                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Quelle                     | 4'659.87            | 0.00             | 3'000            | 0             | 1'068.79            | 0.00             |
| 3010.85                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Eigenacker                 | 6'144.78            | 0.00             | 2'800            | 0             | 3'449.82            | 0.00             |
| 3010.86                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Sportplatz Schlafapfelbaum | 2'492.21            | 0.00             | 5'000            | 0             | 2'962.41            | 0.00             |
| 3010.87                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Pavillon Seglingen         | 5'717.05            | 0.00             | 6'500            | 0             | 6'754.31            | 0.00             |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen  | 0.00                | 0.00             | 3'600            | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                         | 28'662.32           | 0.00             | 29'500           | 0             | 28'047.84           | 0.00             |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten          | -194.90             | 0.00             | 0                | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 38'320.29           | 0.00             | 72'400           | 0             | 37'392.27           | 0.00             |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen           | 3'685.46            | 0.00             | 3'700            | 0             | 3'458.78            | 0.00             |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                  | 5'374.78            | 0.00             | 5'400            | 0             | 5'389.06            | 0.00             |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                   | -36.70              | 0.00             | 0                | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                             | 2'566.54            | 0.00             | 3'200            | 0             | 2'541.85            | 0.00             |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                                    | 3'134.00            | 0.00             | 11'400           | 0             | 4'879.80            | 0.00             |
| 3091.00                      | Personalwerbung   | 203.45              | 0.00             | 200              | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand   | 453.00              | 0.00             | 200              | 0             | 232.00              | 0.00             |
| 3101.81                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Städtli                                   | 3'262.35            | 0.00             | 2'000            | 0             | 3'033.35            | 0.00             |
| 3101.82                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial OS Städtli                                | 37'788.65           | 0.00             | 35'300           | 0             | 43'797.38           | 0.00             |
| 3101.83                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Steinboden                                | 30'216.36           | 0.00             | 24'000           | 0             | 22'010.01           | 0.00             |
| 3101.84                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Quelle                                    | 570.86              | 0.00             | 800              | 0             | 801.50              | 0.00             |
| 3101.85                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Eigenacker                                | 46.95               | 0.00             | 400              | 0             | 264.95              | 0.00             |
| 3101.86                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Sportplatz Schlafapfelbaum                | 2'789.75            | 0.00             | 3'000            | 0             | 2'797.65            | 0.00             |
| 3101.87                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Pavillon Seglingen                        | 1'197.10            | 0.00             | 1'200            | 0             | 785.65              | 0.00             |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften  | 0.00                | 0.00             | 200              | 0             | 0.00                | 0.00             |

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Rechnung 2020 |        | Budget 2020 |        | Rechnung 2019 |        |
|------------------------------|--|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                              |  | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3106.82                      | Medizinisches Material OS Städtli  | 0.00          | 0.00   | 0           | 0      | 46.00         | 0.00   |
| 3111.81                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Städtli                    | 0.00          | 0.00   | 0           | 0      | 1'234.00      | 0.00   |
| 3111.82                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge OS Städtli                 | 3'884.30      | 0.00   | 5'500       | 0      | 1'468.40      | 0.00   |
| 3111.83                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Steinboden                 | 5'804.85      | 0.00   | 4'500       | 0      | 13'251.50     | 0.00   |
| 3111.86                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Sportplatz Schlafapfelbaum | 203.55        | 0.00   | 0           | 0      | 868.00        | 0.00   |
| 3111.87                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Pavillon Seglingen         | 23.00         | 0.00   | 1'000       | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3112.00                      | Anschaffung Dienstkleider  | 1'329.95      | 0.00   | 2'000       | 0      | 2'199.65      | 0.00   |
| 3119.81                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Städtli                                    | 2'222.90      | 0.00   | 1'000       | 0      | 1'268.70      | 0.00   |
| 3119.82                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen OS Städtli                                 | 0.00          | 0.00   | 1'000       | 0      | 5'816.55      | 0.00   |
| 3119.83                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Steinboden                                 | 12'308.85     | 0.00   | 12'200      | 0      | 340.50        | 0.00   |
| 3119.84                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Quelle                                     | 0.00          | 0.00   | 3'500       | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3119.87                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen Pavillon Seglingen                         | 7'405.50      | 0.00   | 6'000       | 0      | 1'909.15      | 0.00   |
| 3120.81                      | Ver- und Entsorgung Städtli  | 45'453.10     | 0.00   | 66'000      | 0      | 33'324.10     | 0.00   |
| 3120.82                      | Ver- und Entsorgung OS Städtli   | 12'632.05     | 0.00   | 23'000      | 0      | 19'834.85     | 0.00   |
| 3120.83                      | Ver- und Entsorgung Steinboden   | 45'918.35     | 0.00   | 62'600      | 0      | 46'531.55     | 0.00   |
| 3120.84                      | Ver- und Entsorgung Quelle   | 360.70        | 0.00   | 400         | 0      | 266.85        | 0.00   |
| 3120.85                      | Ver- und Entsorgung Eigenacker   | 1'702.20      | 0.00   | 4'200       | 0      | 1'689.95      | 0.00   |
| 3120.86                      | Ver- und Entsorgung Sportplatz Schlafapfelbaum   | 2'486.35      | 0.00   | 7'000       | 0      | 6'079.75      | 0.00   |
| 3120.87                      | Ver- und Entsorgung Pavillon Seglingen   | 5'011.10      | 0.00   | 7'000       | 0      | 5'866.15      | 0.00   |
| 3130.81                      | Dienstleistungen Dritter Städtli   | 3'448.80      | 0.00   | 4'600       | 0      | 2'132.95      | 0.00   |
| 3130.82                      | Dienstleistungen Dritter OS Städtli  | 528.30        | 0.00   | 600         | 0      | 484.30        | 0.00   |
| 3130.83                      | Dienstleistungen Dritter Steinboden  | 1'890.80      | 0.00   | 2'700       | 0      | 3'020.85      | 0.00   |
| 3130.85                      | Dienstleistungen Dritter Eigenacker  | 0.00          | 0.00   | 100         | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3130.87                      | Dienstleistungen Dritter Pavillon Seglingen  | 200.00        | 0.00   | 0           | 0      | 247.20        | 0.00   |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand   | 2'408.70      | 0.00   | 3'500       | 0      | 2'408.70      | 0.00   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien   | 28'541.60     | 0.00   | 28'500      | 0      | 27'697.80     | 0.00   |
| 3141.83                      | Unterhalt Strassen/Verkehrswege Steinboden   | 0.00          | 0.00   | 0           | 0      | 10'204.20     | 0.00   |
| 3144.81                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Städtli  | 52'471.84     | 0.00   | 81'600      | 0      | 98'821.84     | 0.00   |
| 3144.82                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude OS Städtli   | 66'800.87     | 0.00   | 72'600      | 0      | 78'792.49     | 0.00   |
| 3144.83                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Steinboden   | 95'816.89     | 0.00   | 113'300     | 0      | 107'467.04    | 0.00   |
| 3144.84                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Quelle   | 6'393.30      | 0.00   | 15'500      | 0      | 3'855.70      | 0.00   |

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Rechnung 2020 |        | Budget 2020 |        | Rechnung 2019 |        |
|------------------------------|---|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                              |   | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3144.85                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Eigenacker  | 5'700.60      | 0.00   | 5'500       | 0      | 3'148.60      | 0.00   |
| 3144.86                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Sportplatz<br>Schlafapfelbaum                               | 26'206.50     | 0.00   | 24'200      | 0      | 31'579.85     | 0.00   |
| 3144.87                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Pavillon Seglingen  | 11'556.60     | 0.00   | 5'300       | 0      | 15'155.43     | 0.00   |
| 3144.88                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude Abwartwohnungen   | 0.00          | 0.00   | 1'000       | 0      | 11'198.00     | 0.00   |
| 3151.81                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge Städtli                    | 328.80        | 0.00   | 1'000       | 0      | 985.44        | 0.00   |
| 3151.82                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge OS Städtli                 | 1'553.40      | 0.00   | 5'000       | 0      | 6'278.05      | 0.00   |
| 3151.83                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge Steinboden                 | 4'598.90      | 0.00   | 9'000       | 0      | 6'819.72      | 0.00   |
| 3151.84                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge Quelle                     | 0.00          | 0.00   | 1'000       | 0      | 99.45         | 0.00   |
| 3151.85                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge Eigenacker                 | 0.00          | 0.00   | 800         | 0      | 614.90        | 0.00   |
| 3151.86                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge Sportplatz Schlafapfelbaum | 299.10        | 0.00   | 1'500       | 0      | 898.95        | 0.00   |
| 3151.87                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge Pavillon Seglingen         | 1'173.13      | 0.00   | 1'000       | 0      | 980.80        | 0.00   |
| 3151.88                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge Abwartwohnungen            | 0.00          | 0.00   | 0           | 0      | 108.75        | 0.00   |
| 3159.81                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen Städtli   | 200.85        | 0.00   | 1'500       | 0      | 0.00          | 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  | 86.30         | 0.00   | 3'000       | 0      | 2'132.65      | 0.00   |
| 3159.84                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen Quelle  | 0.00          | 0.00   | 1'000       | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3159.87                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen Pavillon Seglingen  | 0.00          | 0.00   | 2'000       | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3159.88                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen Abwartwohnungen   | 0.00          | 0.00   | 1'000       | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften  | 77'590.00     | 0.00   | 67'900      | 0      | 75'362.50     | 0.00   |
| 3161.82                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien   | 3'631.95      | 0.00   | 6'000       | 0      | 3'417.15      | 0.00   |
| 3162.00                      | Raten für operatives Leasing  | 244.80        | 0.00   | 500         | 0      | 165.80        | 0.00   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 1'119.60      | 0.00   | 800         | 0      | 360.00        | 0.00   |
| 3300.10                      | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV                                       | 0.00          | 0.00   | 4'100       | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV   | 4'118.30      | 0.00   | 0           | 0      | 4'118.30      | 0.00   |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV  | 433'618.49    | 0.00   | 439'200     | 0      | 406'489.85    | 0.00   |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV  | 49'732.79     | 0.00   | 65'400      | 0      | 60'391.08     | 0.00   |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle<br>Anlagen                                 | 68'000.00     | 0.00   | 0           | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände   | 12'715.50     | 0.00   | 0           | 0      | 0.00          | 0.00   |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen  | 154.10        | 0.00   | 200         | 0      | 0.00          | 0.00   |

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Rechnung 2020     |                 | Budget 2020    |              | Rechnung 2019     |                 |
|------------------------------|--|-------------------|-----------------|----------------|--------------|-------------------|-----------------|
|                              |  | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand        | Ertrag       | Aufwand           | Ertrag          |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                                  | 0.00              | 726.90          | 0              | 2'000        | 0.00              | 2'266.60        |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                         | 0.00              | 9'600.75        | 0              | 7'000        | 0.00              | 19'755.60       |
| 4270.00                      | Bussen   | 0.00              | 0.00            | 0              | 0            | 0.00              | 40.00           |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                                   | 0.00              | 20'866.65       | 0              | 13'200       | 0.00              | 13'200.00       |
| 4471.00                      | Vergütung Dienstwohnungen VV   | 0.00              | 6'200.00        | 0              | 17'900       | 0.00              | 35'690.00       |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                              | 0.00              | 2'161.00        | 0              | 7'000        | 0.00              | 3'516.50        |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                         | 0.00              | 0.00            | 0              | 0            | 0.00              | 5'722.55        |
| <b>2180</b>                  | <b>Tagesbetreuung</b>  | <b>220'556.84</b> | <b>4'710.00</b> | <b>130'000</b> | <b>4'500</b> | <b>132'523.52</b> | <b>5'260.00</b> |
|                              | Nettoergebnis  |                   | 215'846.84      |                | 125'500      |                   | 127'263.52      |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                             | 28'746.84         | 0.00            | 0              | 0            | 930.38            | 0.00            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                          | 1'844.80          | 0.00            | 0              | 0            | 58.32             | 0.00            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 0.00              | 0.00            | 0              | 0            | 98.66             | 0.00            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen         | 108.35            | 0.00            | 0              | 0            | 7.65              | 0.00            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                   | 346.04            | 0.00            | 0              | 0            | 11.21             | 0.00            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                              | 51.46             | 0.00            | 0              | 0            | 6.75              | 0.00            |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 85.75             | 0.00            | 0              | 0            | 0.00              | 0.00            |
| 3104.00                      | Lehrmittel   | 0.00              | 0.00            | 0              | 0            | 612.55            | 0.00            |
| 3105.00                      | Lebensmittel   | 100.75            | 0.00            | 0              | 0            | 0.00              | 0.00            |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                            | 159.00            | 0.00            | 0              | 0            | 0.00              | 0.00            |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften   | 0.00              | 0.00            | 0              | 0            | 2'000.00          | 0.00            |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                     | 165'000.00        | 0.00            | 80'000         | 0            | 92'286.00         | 0.00            |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte  | 24'113.85         | 0.00            | 50'000         | 0            | 36'512.00         | 0.00            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                         | 0.00              | 4'710.00        | 0              | 4'500        | 0.00              | 5'260.00        |
| <b>2190</b>                  | <b>Schulleitung</b>  | <b>727'940.05</b> | <b>0.00</b>     | <b>765'000</b> | <b>0</b>     | <b>807'929.64</b> | <b>0.00</b>     |
|                              | Nettoergebnis  |                   | 727'940.05      |                | 765'000      |                   | 807'929.64      |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden<br>und Kommissionen | 158'900.00        | 0.00            | 158'500        | 0            | 159'352.58        | 0.00            |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen   | 0.00              | 0.00            | 0              | 0            | 8'874.25          | 0.00            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                          | 8'012.24          | 0.00            | 10'200         | 0            | 9'249.84          | 0.00            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 0.00              | 0.00            | 5'200          | 0            | 204.79            | 0.00            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen         | 332.09            | 0.00            | 1'300          | 0            | 328.36            | 0.00            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                   | 1'522.20          | 0.00            | 1'900          | 0            | 1'783.88          | 0.00            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                              | 0.00              | 0.00            | 1'200          | 0            | 0.72              | 0.00            |

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Rechnung 2020     |                 | Budget 2020    |          | Rechnung 2019     |               |
|------------------------------|--|-------------------|-----------------|----------------|----------|-------------------|---------------|
|                              |  | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand        | Ertrag   | Aufwand           | Ertrag        |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                             | 24'174.90         | 0.00            | 59'800         | 0        | 43'363.39         | 0.00          |
| 3091.00                      | Personalwerbung  | 0.00              | 0.00            | 200            | 0        | 0.00              | 0.00          |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand  | 3'081.80          | 0.00            | 3'800          | 0        | 1'959.85          | 0.00          |
| 3100.00                      | Büromaterial   | 291.45            | 0.00            | 0              | 0        | 0.00              | 0.00          |
| 3101.00                      | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                                 | 0.00              | 0.00            | 0              | 0        | 3'646.57          | 0.00          |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 213.30            | 0.00            | 500            | 0        | 48.00             | 0.00          |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 3'394.50          | 0.00            | 3'000          | 0        | 0.00              | 0.00          |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware   | 1'141.60          | 0.00            | 2'000          | 0        | 0.00              | 0.00          |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter   | 9'090.60          | 0.00            | 10'800         | 0        | 72'554.64         | 0.00          |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.           | 56'425.40         | 0.00            | 48'000         | 0        | 81'745.57         | 0.00          |
| 3162.00                      | Raten für operatives Leasing                                     | 367.80            | 0.00            | 500            | 0        | 249.10            | 0.00          |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen   | 3'609.95          | 0.00            | 13'300         | 0        | 17'654.45         | 0.00          |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen                  | 0.00              | 0.00            | 6'000          | 0        | 0.00              | 0.00          |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone                                       | 456'571.02        | 0.00            | 438'000        | 0        | 406'213.65        | 0.00          |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck             | 580.00            | 0.00            | 500            | 0        | 700.00            | 0.00          |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen               | 231.20            | 0.00            | 300            | 0        | 0.00              | 0.00          |
| <b>2191</b>                  | <b>Schulverwaltung</b>   | <b>744'469.33</b> | <b>7'551.20</b> | <b>759'300</b> | <b>0</b> | <b>711'427.51</b> | <b>754.25</b> |
|                              | Nettoergebnis  |                   | 736'918.13      |                | 759'300  |                   | 710'673.26    |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                     | 264'441.30        | 0.00            | 266'800        | 0        | 249'943.05        | 0.00          |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                  | 17'143.25         | 0.00            | 17'200         | 0        | 15'536.75         | 0.00          |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 34'799.40         | 0.00            | 43'000         | 0        | 32'329.00         | 0.00          |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'269.05          | 0.00            | 2'200          | 0        | 2'032.50          | 0.00          |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 3'215.90          | 0.00            | 3'200          | 0        | 2'985.25          | 0.00          |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 1'814.50          | 0.00            | 2'000          | 0        | 1'793.50          | 0.00          |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                             | 8'109.70          | 0.00            | 8'300          | 0        | 1'975.00          | 0.00          |
| 3091.00                      | Personalwerbung  | 0.00              | 0.00            | 100            | 0        | 0.00              | 0.00          |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand  | 102.00            | 0.00            | 1'100          | 0        | 1'104.60          | 0.00          |
| 3100.00                      | Büromaterial   | 9'233.45          | 0.00            | 12'000         | 0        | 7'977.25          | 0.00          |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 383.50            | 0.00            | 800            | 0        | 266.30            | 0.00          |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                       | 1'825.50          | 0.00            | 2'700          | 0        | 1'669.00          | 0.00          |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 781.90            | 0.00            | 1'400          | 0        | 776.80            | 0.00          |
| 3105.00                      | Lebensmittel   | 1'274.05          | 0.00            | 1'000          | 0        | 1'264.35          | 0.00          |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 314.55            | 0.00            | 1'000          | 0        | 3'651.91          | 0.00          |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware   | 0.00              | 0.00            | 0              | 0        | 4'640.55          | 0.00          |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter   | 11'724.20         | 0.00            | 13'900         | 0        | 14'538.65         | 0.00          |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                       | 9'169.25          | 0.00            | 8'300          | 0        | 12'349.75         | 0.00          |

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Rechnung 2020     |               | Budget 2020    |              | Rechnung 2019     |                 |
|------------------------------|--|-------------------|---------------|----------------|--------------|-------------------|-----------------|
|                              |  | Aufwand           | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag       | Aufwand           | Ertrag          |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                  | 0.00              | 0.00          | 2'000          | 0            | 398.50            | 0.00            |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 4'093.85          | 0.00          | 4'200          | 0            | 3'951.20          | 0.00            |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 0.00              | 0.00          | 0              | 0            | 4'067.90          | 0.00            |
| 3162.00                      | Raten für operatives Leasing                                     | 2'268.78          | 0.00          | 2'000          | 0            | 580.65            | 0.00            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen   | 0.00              | 0.00          | 1'000          | 0            | 0.00              | 0.00            |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                           | 0.00              | 0.00          | 2'500          | 0            | 0.00              | 0.00            |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand  | 0.30              | 0.00          | 0              | 0            | 0.00              | 0.00            |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone                                       | 28'049.60         | 0.00          | 38'400         | 0            | 25'323.80         | 0.00            |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                   | 343'455.30        | 0.00          | 323'600        | 0            | 322'271.25        | 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              | 261.55        | 0              | 0            | 0.00              | 632.10          |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                     | 0.00              | 123.10        | 0              | 0            | 0.00              | 122.15          |
| 4900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen               | 0.00              | 7'166.55      | 0              | 0            | 0.00              | 0.00            |
| <b>2192</b>                  | <b>Volksschule, Sonstiges</b>                                    | <b>493'903.42</b> | <b>437.55</b> | <b>662'900</b> | <b>9'000</b> | <b>591'335.19</b> | <b>1'530.00</b> |
|                              | Nettoergebnis  |                   | 493'465.87    |                | 653'900      |                   | 589'805.19      |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                     | 110'695.30        | 0.00          | 139'300        | 0            | 132'991.20        | 0.00            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                  | 7'070.79          | 0.00          | 9'000          | 0            | 8'306.79          | 0.00            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 12'622.90         | 0.00          | 22'400         | 0            | 17'670.58         | 0.00            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen | 934.88            | 0.00          | 1'200          | 0            | 1'086.41          | 0.00            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 1'326.80          | 0.00          | 1'700          | 0            | 1'595.50          | 0.00            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 643.50            | 0.00          | 1'000          | 0            | 808.32            | 0.00            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                             | 10'056.00         | 0.00          | 3'500          | 0            | 1'836.40          | 0.00            |
| 3091.00                      | Personalwerbung  | 387.70            | 0.00          | 100            | 0            | 0.00              | 0.00            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand  | 10'111.15         | 0.00          | 22'200         | 0            | 17'744.75         | 0.00            |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 1'575.85          | 0.00          | 2'400          | 0            | 2'251.15          | 0.00            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                       | 7'817.65          | 0.00          | 10'000         | 0            | 6'801.15          | 0.00            |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 0.00              | 0.00          | 1'000          | 0            | 0.00              | 0.00            |
| 3104.00                      | Lehrmittel   | 434.70            | 0.00          | 2'000          | 0            | 1'155.60          | 0.00            |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 626.20            | 0.00          | 0              | 0            | 0.00              | 0.00            |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware   | 499.00            | 0.00          | 1'600          | 0            | 0.00              | 0.00            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter   | 62'885.75         | 0.00          | 145'600        | 0            | 80'549.50         | 0.00            |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.           | 1'580.55          | 0.00          | 1'000          | 0            | 1'070.55          | 0.00            |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                       | 930.55            | 0.00          | 700            | 0            | 744.00            | 0.00            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien   | 1'395.75          | 0.00          | 1'500          | 0            | 1'353.55          | 0.00            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge   | 0.00              | 0.00          | 0              | 0            | 68.05             | 0.00            |

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Rechnung 2020       |                  | Budget 2020      |               | Rechnung 2019       |                  |
|------------------------------|---|---------------------|------------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
|                              |   | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)   | 0.00                | 0.00             | 200              | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien   | 22'408.65           | 0.00             | 21'000           | 0             | 36'172.75           | 0.00             |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 0.00                | 0.00             | 1'100            | 0             | 77.50               | 0.00             |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen, Projekte und Lager                                      | 26'826.40           | 0.00             | 57'800           | 0             | 49'020.19           | 0.00             |
| 3171.01                      | Exkursionen, Projekte alternative Sportangebote                                   | 3'477.00            | 0.00             | 40'000           | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand   | 0.00                | 0.00             | 200              | 0             | 0.00                | 0.00             |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone  | 11'049.50           | 0.00             | 11'500           | 0             | 10'870.00           | 0.00             |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                                    | 198'046.85          | 0.00             | 164'400          | 0             | 218'661.25          | 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                | 437.55           | 0                | 0             | 0.00                | 1'530.00         |
| 4900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                                | 0.00                | 0.00             | 0                | 9'000         | 0.00                | 0.00             |
| <b>2200</b>                  | <b>Sonderschulen</b>  | <b>1'109'234.31</b> | <b>17'041.40</b> | <b>1'143'100</b> | <b>29'500</b> | <b>1'307'192.91</b> | <b>26'457.10</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                     | 1'092'192.91     |                  | 1'113'600     |                     | 1'280'735.81     |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen  | 12'193.80           | 0.00             | 0                | 0             | 5'626.85            | 0.00             |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                   | 779.90              | 0.00             | 0                | 0             | 351.35              | 0.00             |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen                  | 25.50               | 0.00             | 0                | 0             | 10.85               | 0.00             |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 146.35              | 0.00             | 0                | 0             | 67.50               | 0.00             |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals  | 0.00                | 0.00             | 0                | 0             | 8'462.50            | 0.00             |
| 3091.00                      | Personalwerbung   | 0.00                | 0.00             | 0                | 0             | 161.55              | 0.00             |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand   | 0.00                | 0.00             | 0                | 0             | 65.00               | 0.00             |
| 3104.00                      | Lehrmittel  | 1'292.86            | 0.00             | 0                | 0             | 10'412.21           | 0.00             |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte   | 0.00                | 0.00             | 0                | 0             | 1'201.00            | 0.00             |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge                  | 0.00                | 0.00             | 0                | 0             | 124.00              | 0.00             |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen  | 0.00                | 0.00             | 0                | 0             | 242.50              | 0.00             |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                                     | 0.00                | 0.00             | 0                | 0             | 102.50              | 0.00             |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter  | 69'103.95           | 0.00             | 63'500           | 0             | 100'737.55          | 0.00             |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                            | 49'120.90           | 0.00             | 116'800          | 0             | 57'767.80           | 0.00             |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 0.00                | 0.00             | 0                | 0             | 221.60              | 0.00             |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                                    | 279'224.10          | 0.00             | 250'600          | 0             | 255'465.95          | 0.00             |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen  | 108'310.00          | 0.00             | 121'600          | 0             | 152'776.30          | 0.00             |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                              | 567'814.00          | 0.00             | 568'400          | 0             | 689'635.75          | 0.00             |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte   | 7'627.95            | 0.00             | 10'400           | 0             | 10'663.65           | 0.00             |
| 3660.20                      | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an<br>Gemeinden und Zweckverbände | 13'595.00           | 0.00             | 11'800           | 0             | 13'096.50           | 0.00             |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                                  | 0.00                | 17'041.40        | 0                | 29'500        | 0.00                | 26'457.10        |

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Rechnung 2020     |                  | Budget 2020    |               | Rechnung 2019     |                  |
|------------------------------|--|-------------------|------------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
|                              |  | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>2990</b>                  | <b>Bildung, Übriges</b>  | <b>1'298.80</b>   | <b>0.00</b>      | <b>6'700</b>   | <b>0</b>      | <b>1'542.40</b>   | <b>0.00</b>      |
|                              | Nettoergebnis  |                   | 1'298.80         |                | 6'700         |                   | 1'542.40         |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck             | 1'298.80          | 0.00             | 6'700          | 0             | 1'542.40          | 0.00             |
| <b>3</b>                     | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                                | <b>255'936.73</b> | <b>32'946.90</b> | <b>268'800</b> | <b>34'400</b> | <b>256'586.40</b> | <b>33'899.80</b> |
|                              | Nettoergebnis  |                   | 222'989.83       |                | 234'400       |                   | 222'686.60       |
| <b>3210</b>                  | <b>Bibliotheken</b>  | <b>255'936.73</b> | <b>32'946.90</b> | <b>268'800</b> | <b>34'400</b> | <b>256'586.40</b> | <b>33'899.80</b> |
|                              | Nettoergebnis  |                   | 222'989.83       |                | 234'400       |                   | 222'686.60       |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                     | 147'652.25        | 0.00             | 147'300        | 0             | 145'836.90        | 0.00             |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                  | 9'405.90          | 0.00             | 9'500          | 0             | 9'155.70          | 0.00             |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 18'383.40         | 0.00             | 23'700         | 0             | 18'355.80         | 0.00             |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und<br>Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'246.20          | 0.00             | 1'300          | 0             | 1'199.30          | 0.00             |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 1'764.25          | 0.00             | 1'800          | 0             | 1'759.00          | 0.00             |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                      | 995.35            | 0.00             | 1'100          | 0             | 1'056.90          | 0.00             |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                             | 600.00            | 0.00             | 1'000          | 0             | 885.00            | 0.00             |
| 3091.00                      | Personalwerbung  | 0.00              | 0.00             | 200            | 0             | 0.00              | 0.00             |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand  | 60.00             | 0.00             | 100            | 0             | 0.00              | 0.00             |
| 3100.00                      | Büromaterial   | 267.25            | 0.00             | 200            | 0             | 136.80            | 0.00             |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 3'102.89          | 0.00             | 3'000          | 0             | 2'222.47          | 0.00             |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                       | 659.10            | 0.00             | 700            | 0             | 704.35            | 0.00             |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften, Medien                             | 45'890.79         | 0.00             | 46'000         | 0             | 45'887.31         | 0.00             |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 1'435.40          | 0.00             | 1'500          | 0             | 0.00              | 0.00             |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,<br>Werkzeuge | 0.00              | 0.00             | 100            | 0             | 139.60            | 0.00             |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware   | 4'186.35          | 0.00             | 5'000          | 0             | 3'454.10          | 0.00             |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 54.25             | 0.00             | 700            | 0             | 56.96             | 0.00             |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter   | 4'625.27          | 0.00             | 5'700          | 0             | 5'653.50          | 0.00             |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                       | 3'309.10          | 0.00             | 3'400          | 0             | 1'875.80          | 0.00             |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                  | 133.30            | 0.00             | 200            | 0             | 205.70            | 0.00             |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                  | 2'034.80          | 0.00             | 3'700          | 0             | 6'993.90          | 0.00             |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 3'995.00          | 0.00             | 5'000          | 0             | 5'502.80          | 0.00             |
| 3159.00                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                  | 1'883.55          | 0.00             | 1'900          | 0             | 281.45            | 0.00             |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 0.00              | 0.00             | 0              | 0             | 120.58            | 0.00             |
| 3162.00                      | Raten für operatives Leasing                                     | 244.98            | 0.00             | 300            | 0             | 82.90             | 0.00             |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen   | 339.25            | 0.00             | 900            | 0             | 832.40            | 0.00             |

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Rechnung 2020       |                      | Budget 2020    |                   | Rechnung 2019       |                      |
|------------------------------|---|---------------------|----------------------|----------------|-------------------|---------------------|----------------------|
|                              |   | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand        | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag               |
| 3192.00                      | Abgeltung von Rechten   | 2'183.60            | 0.00                 | 600            | 0                 | 493.85              | 0.00                 |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       | 109.10              | 0.00                 | 200            | 0                 | 132.75              | 0.00                 |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 0.00                | 0.00                 | 2'100          | 0                 | 2'072.23            | 0.00                 |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                       | 1'298.35            | 0.00                 | 1'500          | 0                 | 1'488.35            | 0.00                 |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 77.05               | 0.00                 | 100            | 0                 | 0.00                | 0.00                 |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       | 0.00                | 31'440.00            | 0              | 32'000            | 0.00                | 32'109.00            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              | 0.00                | 1'025.90             | 0              | 1'400             | 0.00                | 1'319.80             |
| 4270.00                      | Bussen  | 0.00                | 481.00               | 0              | 1'000             | 0.00                | 471.00               |
| <b>4</b>                     | <b>GESUNDHEIT</b>   | <b>46'020.89</b>    | <b>0.00</b>          | <b>55'300</b>  | <b>0</b>          | <b>56'096.05</b>    | <b>0.00</b>          |
|                              | Nettoergebnis   |                     | 46'020.89            |                | 55'300            |                     | 56'096.05            |
| <b>4330</b>                  | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                                 | <b>46'020.89</b>    | <b>0.00</b>          | <b>55'300</b>  | <b>0</b>          | <b>56'096.05</b>    | <b>0.00</b>          |
|                              | Nettoergebnis   |                     | 46'020.89            |                | 55'300            |                     | 56'096.05            |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 9'112.06            | 0.00                 | 8'000          | 0                 | 11'933.98           | 0.00                 |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 345.11              | 0.00                 | 500            | 0                 | 514.44              | 0.00                 |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 27.87               | 0.00                 | 100            | 0                 | 23.43               | 0.00                 |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 64.74               | 0.00                 | 100            | 0                 | 98.88               | 0.00                 |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 9.30                | 0.00                 | 0              | 0                 | 0.00                | 0.00                 |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 240.00              | 0.00                 | 400            | 0                 | 980.40              | 0.00                 |
| 3091.00                      | Personalwerbung   | 0.00                | 0.00                 | 100            | 0                 | 0.00                | 0.00                 |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 15.50               | 0.00                 | 100            | 0                 | 0.00                | 0.00                 |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 837.55              | 0.00                 | 700            | 0                 | 610.25              | 0.00                 |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 0.00                | 0.00                 | 100            | 0                 | 40.00               | 0.00                 |
| 3106.00                      | Medizinisches Material  | 75.60               | 0.00                 | 300            | 0                 | 581.35              | 0.00                 |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 40.00               | 0.00                 | 400            | 0                 | 40.00               | 0.00                 |
| 3136.00                      | Honorare privatärztlicher Tätigkeit                           | 3'750.00            | 0.00                 | 8'500          | 0                 | 4'777.50            | 0.00                 |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 0.00                | 0.00                 | 0              | 0                 | 167.45              | 0.00                 |
| 3637.00                      | Beiträge an Zahnbehandlungskosten                             | 31'503.16           | 0.00                 | 36'000         | 0                 | 36'328.37           | 0.00                 |
| <b>9</b>                     | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                                   | <b>1'852'203.91</b> | <b>15'260'524.56</b> | <b>944'600</b> | <b>14'896'600</b> | <b>1'416'005.69</b> | <b>14'754'535.09</b> |
|                              | Nettoergebnis   | 13'408'320.65       |                      | 13'952'000     |                   | 13'338'529.40       |                      |
| <b>9100</b>                  | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                             | <b>39'814.90</b>    | <b>10'855'705.84</b> | <b>17'600</b>  | <b>10'407'700</b> | <b>10'900.60</b>    | <b>10'346'930.15</b> |
|                              | Nettoergebnis   | 10'815'890.94       |                      | 10'390'100     |                   | 10'336'029.55       |                      |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                               | 39'814.90           | 0.00                 | 17'600         | 0                 | 10'900.60           | 0.00                 |

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Rechnung 2020    |                     | Budget 2020   |                  | Rechnung 2019    |                     |
|------------------------------|---|------------------|---------------------|---------------|------------------|------------------|---------------------|
|                              |   | Aufwand          | Ertrag              | Aufwand       | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag              |
| 4000.00                      | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr               | 0.00             | 8'656'775.05        | 0             | 8'612'300        | 0.00             | 8'316'474.65        |
| 4000.10                      | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              | 0.00             | 697'323.50          | 0             | 404'800          | 0.00             | 421'811.05          |
| 4000.20                      | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen                 | 0.00             | 6'280.07            | 0             | 5'500            | 0.00             | 134'068.72          |
| 4000.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen  | 0.00             | 160'636.20          | 0             | 64'500           | 0.00             | 114'111.15          |
| 4000.50                      | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | 0.00             | -333'188.70         | 0             | -197'800         | 0.00             | -201'733.95         |
| 4000.60                      | Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen                    | 0.00             | -4'747.50           | 0             | -5'400           | 0.00             | -6'687.15           |
| 4001.00                      | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                | 0.00             | 1'096'599.45        | 0             | 1'040'400        | 0.00             | 1'022'364.35        |
| 4001.10                      | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre               | 0.00             | 153'275.00          | 0             | 48'300           | 0.00             | 63'800.90           |
| 4001.20                      | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen                  | 0.00             | 7'464.67            | 0             | 9'500            | 0.00             | 15'746.88           |
| 4001.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen   | 0.00             | 42'340.85           | 0             | 15'000           | 0.00             | 18'250.70           |
| 4001.50                      | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen  | 0.00             | -42'271.30          | 0             | -25'300          | 0.00             | -21'464.35          |
| 4002.00                      | Quellensteuern natürliche Personen                                | 0.00             | 214'388.95          | 0             | 250'000          | 0.00             | 209'277.00          |
| 4010.00                      | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                  | 0.00             | 80'329.00           | 0             | 85'800           | 0.00             | 81'453.80           |
| 4010.10                      | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre                 | 0.00             | -2'106.70           | 0             | 4'600            | 0.00             | 43'912.15           |
| 4010.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen     | 0.00             | 101'346.15          | 0             | 66'000           | 0.00             | 127'132.90          |
| 4010.50                      | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen    | 0.00             | -41'947.65          | 0             | -4'600           | 0.00             | -36'052.55          |
| 4011.00                      | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                 | 0.00             | 35'170.50           | 0             | 29'600           | 0.00             | 29'932.55           |
| 4011.10                      | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre                | 0.00             | 14'473.35           | 0             | 2'300            | 0.00             | 4'725.75            |
| 4011.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen    | 0.00             | 16'934.60           | 0             | 4'500            | 0.00             | 12'825.40           |
| 4011.50                      | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen   | 0.00             | -3'369.65           | 0             | -2'300           | 0.00             | -3'019.80           |
| <b>9300</b>                  | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                                | <b>0.00</b>      | <b>4'371'960.00</b> | <b>0</b>      | <b>4'442'300</b> | <b>0.00</b>      | <b>4'364'956.00</b> |
|                              | Nettoergebnis   | 4'371'960.00     |                     | 4'442'300     |                  | 4'364'956.00     |                     |
| 4632.00                      | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbände                          | 0.00             | 4'371'960.00        | 0             | 4'442'300        | 0.00             | 4'364'956.00        |
| <b>9610</b>                  | <b>Zinsen</b>   | <b>16'578.15</b> | <b>18'294.77</b>    | <b>17'100</b> | <b>30'000</b>    | <b>15'644.50</b> | <b>27'302.49</b>    |
|                              | Nettoergebnis   | 1'716.62         |                     | 12'900        |                  | 11'657.99        |                     |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                   | 2'591.60         | 0.00                | 400           | 0                | 418.55           | 0.00                |
| 3499.10                      | Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern                         | 12'312.85        | 0.00                | 15'000        | 0                | 13'527.20        | 0.00                |

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Rechnung 2020     |                  | Budget 2020    |               | Rechnung 2019       |                  |
|------------------------------|--|-------------------|------------------|----------------|---------------|---------------------|------------------|
|                              |  | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand             | Ertrag           |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und<br>Finanzaufwand | 1'673.70          | 0.00             | 1'700          | 0             | 1'698.75            | 0.00             |
| 4401.10                      | Zinsen auf ordentlichen Steuern                                      | 0.00              | 18'294.77        | 0              | 30'000        | 0.00                | 27'302.49        |
| <b>9710</b>                  | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>                               | <b>0.00</b>       | <b>1'036.10</b>  | <b>0</b>       | <b>2'900</b>  | <b>0.00</b>         | <b>2'538.50</b>  |
|                              | Nettoergebnis  | 1'036.10          |                  | 2'900          |               | 2'538.50            |                  |
| 4699.10                      | Rückverteilung CO2-Abgabe  | 0.00              | 1'036.10         | 0              | 2'900         | 0.00                | 2'538.50         |
| <b>9900</b>                  | <b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b>              | <b>850'000.00</b> | <b>0.00</b>      | <b>850'000</b> | <b>0</b>      | <b>1'100'000.00</b> | <b>0.00</b>      |
|                              | Nettoergebnis  |                   | 850'000.00       |                | 850'000       |                     | 1'100'000.00     |
| 3894.00                      | Einlagen in finanzpolitische Reserve                                 | 850'000.00        | 0.00             | 850'000        | 0             | 1'100'000.00        | 0.00             |
| <b>9951</b>                  | <b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>                                    | <b>13'527.85</b>  | <b>13'527.85</b> | <b>13'700</b>  | <b>13'700</b> | <b>12'807.95</b>    | <b>12'807.95</b> |
| 3502.00                      | Einlagen in Legate und Stiftungen des FK                             | 5'673.70          | 0.00             | 4'700          | 0             | 5'902.75            | 0.00             |
| 3980.00                      | Interne Übertragungen  | 7'854.15          | 0.00             | 9'000          | 0             | 6'905.20            | 0.00             |
| 4390.00                      | Übriger Ertrag   | 0.00              | 4'000.00         | 0              | 3'000         | 0.00                | 4'204.00         |
| 4502.00                      | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK                          | 0.00              | 7'854.15         | 0              | 9'000         | 0.00                | 6'905.20         |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und<br>Finanzaufwand | 0.00              | 1'673.70         | 0              | 1'700         | 0.00                | 1'698.75         |
| <b>9999</b>                  | <b>Abschluss</b>   | <b>932'283.01</b> | <b>0.00</b>      | <b>46'200</b>  | <b>0</b>      | <b>276'652.64</b>   | <b>0.00</b>      |
|                              | Nettoergebnis  |                   | 932'283.01       |                | 46'200        |                     | 276'652.64       |
| 9000.00                      | Ertragsüberschuss  | 932'283.01        | 0.00             | 46'200         | 0             | 276'652.64          | 0.00             |

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 0

#### Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Keine Veränderung.

# 2

#### Bildung

Kurz und bündig

Die wesentliche Investition der Schule ist der Landkauf für das neu geplante Sekundarschulhaus beim Schlafapfelbaum und die damit verbundene Entschädigungszahlung.

| Konto                      | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Differenz  |   |
|----------------------------|---------------|-------------|------------|---|
| <b>Primarstufe</b>         |               |             |            |   |
| 2120.5060.16               | 40'657.85     | 50'000.00   | 9'342.15   | Die Anschaffung von Schulmobiliar für Klassenzimmer ist etwas günstiger ausgefallen.  |
| <b>Schulliegenschaften</b> |               |             |            |   |
| 2170.5040.13               | 193'696.60    | 300'000.00  | 106'303.40 | Das Wettbewerbsverfahren für das Neubauprojekt Sekundarschulhaus Schlafapfelbaum schliesst erfreulicherweise gegenüber dem bewilligten Credits von CHF 275'000 günstiger ab.  |
| 2170.5040.20               | 305'144.35    | 350'000.00  | 44'855.65  | Dachsanierung beim Steinboden konnte günstiger realisiert werden.   |
| 2170.5040.23               | 0.00          | 70'000.00   | 70'000.00  | Als Ersatz für die bestehende Heizung soll an den zukünftigen Wärmeverbund im Städtli angeschlossen werden. Der Ersatz der Heizung wurde nur für den Notfall budgetiert, weil sie altershalber ersetzt werden müsste. Weil die Heizung nicht defekt war, musste sie nicht ersetzt werden.   |
| 2170.5040.41               | 61'543.70     | 25'000.00   | -36'543.70 | Umbau der Hauswartwohnung ist Städtli zu Räumen für die schulergänzende Betreuung erforderten ausführliche Planerleistungen sowie neue Elektroinstallationen für eine gute Beleuchtung der Räumlichkeiten (Nachtragskredite).   |
| 2170.5040.42               | 171'057.90    | 80'000.00   | -91'057.90 | Ursprünglich war lediglich der Umbau des Hauswartehauses Steinboden für schulische Räume geplant. In der Detailplanung zeigte sich, dass eine weitergefasste Raumrochade sinnvoll ist. So wurde das Handarbeitszimmer vom Kaiserhof ins Schulhaus gezügelt, die Schülerbibliothek ins Hauswartehaus. Für diese neuen Nutzungen mussten bauliche Anpassungen vollzogen werden. Der Pavillon Kaiserhof wurden für die neue Nutzung für die schulergänzende Betreuung ebenfalls kleine Anpassungen nötig. Die Umbauten erforderten ausführliche externe Planerleistungen (Nachtragskredite). |

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

| Konto                | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Differenz   |  |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|--|
| 2170.5040.43         | 39'805.30     | 0.00        | -39'805.30  | Neubau der Kindergärten Mettlen an der Bahnhofstrasse erforderten bereits Architekturleistungen für die Planung und Baueingabe. Zudem musste ein Baudepot hinterlegt werden. |
| 2170.5290.00         | 340'000.00    | 0.00        | -340'000.00 | Entschädigungszahlung, welche aufgrund der Umzonung von Landwirtschaftsland in Zone für öffentliche Bauten, geleistet wurde.   |
| <b>Schulleitung</b>  |               |             |             |  |
| 2190.5290.39         | 3'634.90      | 30'000.00   | 26'365.10   | Für die Umsetzung der Einheitsgemeinde wurden im 2020 weniger Beratungsdienstleistungen von extern beansprucht.  |
| <b>Sonderschulen</b> |               |             |             |  |
| 2200.5620.36         | 10'588.40     | 40'000.00   | 29'411.60   | Restkosten für den Ausbau der Tagesschule HPS Winkel   |

# 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)  |         | Ausgaben            | Rechnung 2020<br>Einnahmen | Ausgaben         | Budget 2020<br>Einnahmen | Ausgaben          | Rechnung 2019<br>Einnahmen |
|---|---------|---------------------|----------------------------|------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------|
| 2   | BILDUNG | 3'445'164.00        | 0.00                       | 3'215'000        | 0                        | 491'206.70        | -15'726.00                 |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>               |         | <b>3'445'164.00</b> | <b>0.00</b>                | <b>3'215'000</b> | <b>0</b>                 | <b>491'206.70</b> | <b>-15'726.00</b>          |
| <b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b> |         |                     | <b>3'445'164.00</b>        |                  | <b>3'215'000</b>         |                   | <b>506'932.70</b>          |
| <b>Total</b>                                    |         | <b>3'445'164.00</b> | <b>3'445'164.00</b>        | <b>3'215'000</b> | <b>3'215'000</b>         | <b>491'206.70</b> | <b>491'206.70</b>          |

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

|             |   | Ausgaben            | Rechnung 2020<br>Einnahmen | Ausgaben         | Budget 2020<br>Einnahmen | Ausgaben          | Rechnung 2019<br>Einnahmen |
|-------------|---|---------------------|----------------------------|------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------|
| <b>2</b>    | <b>BILDUNG</b>  | <b>3'445'164.00</b> |                            | <b>3'215'000</b> |                          | <b>491'206.70</b> | <b>-15'726.00</b>          |
|             | Nettoergebnis   |                     | 3'445'164.00               |                  | 3'215'000                |                   | 506'932.70                 |
| <b>2120</b> | <b>Primarstufe</b>  | <b>40'657.85</b>    |                            | <b>50'000</b>    |                          | <b>81'199.60</b>  |                            |
|             | Nettoergebnis   |                     | 40'657.85                  |                  | 50'000                   |                   | 81'199.60                  |
| 5060.06     | Mobiliar Klassenzimmer Städtli (Heinemann/vom Berg)                                 |                     |                            |                  |                          | 53'358.00         |                            |
| 5060.07     | Mobiliar Klassenzimmer Steinbödeli  |                     |                            |                  |                          | 27'841.60         |                            |
| 5060.16     | Mobiliar Klassenzimmer Städtli (Guenat Zi. 1.1/4.<br>Stock Zi. 4.3) (2140600.00221) | 40'657.85           |                            | 50'000           |                          |                   |                            |
| <b>2130</b> | <b>Sekundarstufe</b>  |                     |                            |                  |                          | <b>80'176.25</b>  |                            |
|             | Nettoergebnis   |                     |                            |                  |                          |                   | 80'176.25                  |
| 5060.11     | Mobiliar / Umrüstung IT Zimmer  |                     |                            |                  |                          | 25'126.45         |                            |
| 5060.17     | Ersatz Netzwerk   |                     |                            |                  |                          | 55'049.80         |                            |
| <b>2170</b> | <b>Schulliegenschaften</b>  | <b>3'386'966.40</b> |                            | <b>3'095'000</b> |                          | <b>187'742.15</b> | <b>-15'726.00</b>          |
|             | Nettoergebnis   |                     | 3'386'966.40               |                  | 3'095'000                |                   | 203'468.15                 |
| 5000.13     | Erwerb Grundstück für neues Sek-Schulhaus<br>(2140000.00002)                        | 2'253'822.05        |                            | 2'250'000        |                          | 203.85            |                            |
| 5040.13     | Neubau Sek-Schulhaus Schlafapfelbaum inkl.<br>Doppeltturnhalle (2140700.00001)      | 193'696.60          |                            | 300'000          |                          | 70'828.75         |                            |
| 5040.20     | Dachsanierung Schulhaus Steinboden (2140400.00105)                                  | 305'144.35          |                            | 350'000          |                          | 102'663.35        |                            |
| 5040.23     | Ersatz Ölheizung Städtli  |                     |                            | 70'000           |                          |                   |                            |
| 5040.41     | Umbau Hauswartwohnung Städtli (2140400.00106)                                       | 61'543.70           |                            | 25'000           |                          | 4'741.30          |                            |
| 5040.42     | Projekt Umnutzung div. Räume Steinboden<br>(2140400.00107)                          | 171'057.90          |                            | 80'000           |                          | 9'304.90          |                            |
| 5040.43     | Ersatzbau Kindergärten Mettlen (2140700.00005)                                      | 39'805.30           |                            |                  |                          |                   |                            |
| 5060.40     | Spielgeräte Kindergarten Steinboden (2140600.00220)                                 | 21'896.50           |                            | 20'000           |                          |                   |                            |
| 5290.00     | Entschädigung Umzonung Grundstück   | 340'000.00          |                            |                  |                          |                   |                            |
| 6310.21     | Investitionsbeiträge Fensterersatz und Brüstungen<br>Steinboden von Kanton          |                     |                            |                  |                          |                   | -15'726.00                 |
| <b>2190</b> | <b>Schulleitung</b>   | <b>3'634.90</b>     |                            | <b>30'000</b>    |                          |                   |                            |
|             | Nettoergebnis   |                     | 3'634.90                   |                  | 30'000                   |                   |                            |
| 5290.39     | Einheitsgemeinde (2142700.00001)  | 3'634.90            |                            | 30'000           |                          |                   |                            |

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

|             |  | Ausgaben            | Rechnung 2020<br>Einnahmen | Ausgaben         | Budget 2020<br>Einnahmen | Ausgaben          | Rechnung 2019<br>Einnahmen |
|-------------|--|---------------------|----------------------------|------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------|
| <b>2200</b> | <b>Sonderschulen</b>   |                     |                            |                  |                          |                   |                            |
|             | Nettoergebnis  | <b>13'904.85</b>    |                            | <b>40'000</b>    |                          | <b>142'088.70</b> |                            |
|             |  |                     | 13'904.85                  |                  | 40'000                   |                   | 142'088.70                 |
| 5620.34     | ZV HPS, Energetische Sanierung (2. Et. Brandschutz)              |                     |                            |                  |                          | 4.20              |                            |
| 5620.36     | ZV HPS, Ausbau Tagesschule (2146200.00005)                       | 10'588.40           |                            | 40'000           |                          | 142'049.30        |                            |
| 5620.37     | ZV HPS, Tagesschule Lifterneuerung (INV00011)<br>(2146200.00006) | 3'316.45            |                            |                  |                          | 35.20             |                            |
| <b>9</b>    | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                                      |                     |                            |                  |                          |                   |                            |
|             | Nettoergebnis  | <b>3'445'164.00</b> | <b>3'445'164.00</b>        | <b>3'215'000</b> | <b>3'215'000</b>         | <b>-15'726.00</b> | <b>491'206.70</b>          |
|             |  |                     |                            |                  |                          | 506'932.70        |                            |
| <b>9999</b> | <b>Abschluss</b>   |                     |                            |                  |                          |                   |                            |
|             | Nettoergebnis  | <b>3'445'164.00</b> | <b>3'445'164.00</b>        | <b>3'215'000</b> | <b>3'215'000</b>         | <b>-15'726.00</b> | <b>491'206.70</b>          |
|             |  |                     |                            |                  |                          | 506'932.70        |                            |
| 5900.00     | Passivierte Einnahmen  |                     |                            |                  |                          | -15'726.00        |                            |
| 6900.00     | Aktivierte Ausgaben  |                     | <b>3'445'164.00</b>        |                  | <b>3'215'000</b>         |                   | <b>491'206.70</b>          |

| Aktiven     |   | 01.01.2020           | 31.12.2020           |
|-------------|---|----------------------|----------------------|
| <b>1</b>    | <b>Aktiven</b>  | <b>21'235'817.50</b> | <b>24'271'042.96</b> |
| <b>10</b>   | <b>Finanzvermögen (FV)</b>  | <b>13'605'430.39</b> | <b>13'835'015.00</b> |
| <b>100</b>  | <b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>                     | <b>3'001'193.37</b>  | <b>2'911'811.05</b>  |
| <b>1000</b> | <b>Kasse</b>  | <b>906.05</b>        | <b>871.55</b>        |
| 1000.10     | Kasse Schulverwaltung   | 560.65               | 506.15               |
| 1000.11     | Kasse Bibliothek  | 345.40               | 365.40               |
| <b>1001</b> | <b>Post</b>   | <b>293.02</b>        | <b>993.20</b>        |
| 1001.00     | Post-Geschäftskonto Bibliothek  | 293.02               | 993.20               |
| <b>1002</b> | <b>Bank</b>   | <b>2'999'994.30</b>  | <b>2'909'946.30</b>  |
| 1002.00     | Bankkontokorrent ZKB  | 2'999'994.30         | 2'909'946.30         |
| <b>101</b>  | <b>Forderungen</b>  | <b>2'117'594.67</b>  | <b>2'069'662.20</b>  |
| <b>1010</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b>     | <b>19'729.55</b>     | <b>30'024.35</b>     |
| 1010.00     | Forderungen Einzelfaktura   | 16'208.90            | 10'523.65            |
| 1010.01     | Forderungen (manuelle Sollstellung)                                     | 3'520.65             | 19'500.70            |
| 1010.10     | Forderungen Verrechnungssteuer  | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>1011</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>  | <b>7'139.80</b>      | <b>0.00</b>          |
| 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                   | 7'139.80             | 0.00                 |
| <b>1012</b> | <b>Steuerforderungen</b>  | <b>2'090'725.32</b>  | <b>2'012'385.85</b>  |
| 1012.00     | Forderungen allgemeine Gemeindesteuern                                  | 2'090'725.32         | 2'012'385.85         |
| <b>1014</b> | <b>Transferforderungen</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 1014.20     | Transferforderungen Finanz- und Lastenausgleich                         | 0.00                 | 0.00                 |
| 1014.30     | Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten                | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>1016</b> | <b>Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben</b>                    | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 1016.00     | Vorschüsse  | 0.00                 | 0.00                 |

| Aktiven     |  | 01.01.2020          | 31.12.2020           |
|-------------|--|---------------------|----------------------|
| <b>1019</b> | <b>Übrige Forderungen</b>                          | <b>0.00</b>         | <b>27'252.00</b>     |
| 1019.10     | Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt            | 0.00                | 0.00                 |
| 1019.11     | Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen         | 0.00                | 0.00                 |
| 1019.12     | Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen     | 0.00                | 27'252.00            |
| <b>104</b>  | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>           | <b>8'486'642.35</b> | <b>8'853'541.75</b>  |
| <b>1040</b> | <b>Aktive RA Personalaufwand</b>                   | <b>0.00</b>         | <b>2'504.80</b>      |
| 1040.00     | Aktive RA Personalaufwand                          | 0.00                | 2'504.80             |
| <b>1041</b> | <b>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b> | <b>45'949.00</b>    | <b>79'933.80</b>     |
| 1041.00     | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand        | 45'949.00           | 79'933.80            |
| <b>1043</b> | <b>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>     | <b>8'440'693.35</b> | <b>8'771'103.15</b>  |
| 1043.00     | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung            | 31'554.35           | 34'187.15            |
| 1043.20     | Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich              | 8'409'139.00        | 8'736'916.00         |
| <b>1044</b> | <b>Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>        | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 1044.00     | Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag               | 0.00                | 0.00                 |
| <b>1045</b> | <b>Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>      | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 1045.00     | Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag             | 0.00                | 0.00                 |
| <b>14</b>   | <b>Verwaltungsvermögen (VV)</b>                    | <b>7'630'387.11</b> | <b>10'436'027.96</b> |
| <b>140</b>  | <b>Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>             | <b>7'246'275.27</b> | <b>9'776'666.22</b>  |
| <b>1400</b> | <b>Grundstücke VV</b>                              | <b>98'237.05</b>    | <b>2'352'059.10</b>  |
| 1400.00     | Grundstücke allgemeiner Haushalt                   | 217'506.30          | 2'471'328.35         |
| 1400.09     | WB Grundstücke allgemeiner Haushalt                | -119'269.25         | -119'269.25          |
| <b>1403</b> | <b>Übrige Tiefbauten</b>                           | <b>59'025.55</b>    | <b>54'907.25</b>     |
| 1403.00     | Tiefbauten allgemeiner Haushalt                    | 183'089.35          | 183'089.35           |
| 1403.09     | WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt                 | -124'063.80         | -128'182.10          |
| <b>1404</b> | <b>Hochbauten</b>                                  | <b>6'480'684.80</b> | <b>6'701'521.81</b>  |
| 1404.00     | Hochbauten allgemeiner Haushalt                    | 28'739'566.46       | 29'394'021.96        |
| 1404.09     | WB Hochbauten allgemeiner Haushalt                 | -22'258'881.66      | -22'692'500.15       |

| Aktiven     |   | 01.01.2020        | 31.12.2020        |
|-------------|---|-------------------|-------------------|
| <b>1406</b> | <b>Mobilien VV</b>  | <b>400'535.31</b> | <b>343'593.15</b> |
| 1406.00     | Mobilien allgemeiner Haushalt   | 3'278'722.29      | 3'341'276.64      |
| 1406.09     | WB Mobilien allgemeiner Haushalt  | -2'878'186.98     | -2'997'683.49     |
| <b>1407</b> | <b>Anlagen im Bau VV</b>  | <b>207'792.56</b> | <b>324'584.91</b> |
| 1407.00     | Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt   | 207'792.56        | 324'584.91        |
| <b>142</b>  | <b>Immaterielle Anlagen</b>   | <b>0.00</b>       | <b>275'634.90</b> |
| <b>1420</b> | <b>Software</b>   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 1420.00     | Software allgemeiner Haushalt   | 38'495.35         | 38'495.35         |
| 1420.09     | WB Software allgemeiner Haushalt  | -38'495.35        | -38'495.35        |
| <b>1427</b> | <b>Immaterielle Anlagen in Realisierung</b>   | <b>0.00</b>       | <b>3'634.90</b>   |
| 1427.00     | Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt                             | 0.00              | 3'634.90          |
| <b>1429</b> | <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>  | <b>0.00</b>       | <b>272'000.00</b> |
| 1429.00     | Übrige immaterielle Anlagen   | 0.00              | 340'000.00        |
| 1429.09     | WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt                                   | 0.00              | -68'000.00        |
| <b>144</b>  | <b>Darlehen</b>   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>1444</b> | <b>Darlehen an öffentliche Unternehmungen</b>   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 1444.00     | Darlehen an öffentliche Unternehmungen  | 0.00              | 0.00              |
| <b>145</b>  | <b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>1454</b> | <b>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</b>                                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 1454.00     | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen  | 0.00              | 0.00              |
| <b>146</b>  | <b>Investitionsbeiträge</b>   | <b>384'111.84</b> | <b>383'726.84</b> |
| <b>1462</b> | <b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>                            | <b>362'535.75</b> | <b>362'880.80</b> |
| 1462.00     | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt              | 629'517.11        | 643'457.16        |
| 1462.09     | WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt           | -266'981.36       | -280'576.36       |
| <b>1466</b> | <b>Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>               | <b>21'540.89</b>  | <b>20'846.04</b>  |
| 1466.00     | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt | 29'104.20         | 29'104.20         |

| Aktiven     |  | 01.01.2020   | 31.12.2020  |
|-------------|--|--------------|-------------|
| 1466.09     | WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt | -7'563.31    | -8'258.16   |
| <b>1469</b> | <b>Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau</b>  | <b>35.20</b> | <b>0.00</b> |
| 1469.00     | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt                              | 35.20        | 0.00        |

| Passiven    |  | 01.01.2020           | 31.12.2020           |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>2</b>    | <b>Passiven</b>  | <b>21'235'817.50</b> | <b>24'271'042.96</b> |
| <b>20</b>   | <b>Fremdkapital</b>  | <b>4'486'996.99</b>  | <b>5'739'939.44</b>  |
| <b>200</b>  | <b>Laufende Verbindlichkeiten</b>  | <b>4'391'992.44</b>  | <b>3'403'612.89</b>  |
| <b>2000</b> | <b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b> | <b>513'862.49</b>    | <b>1'494'423.25</b>  |
| 2000.00     | Kreditoren Sammelkonto   | 477'562.60           | 1'490'443.85         |
| 2000.01     | Kreditoren (manuell)   | 29'375.59            | 0.00                 |
| 2000.08     | Kreditoren Abklärungskonto   | 0.00                 | 0.00                 |
| 2000.10     | Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)   | 2'673.10             | 0.00                 |
| 2000.11     | Personalvorsorgeeinrichtungen  | 0.00                 | 0.00                 |
| 2000.12     | Kranken- und Unfallversicherungen  | 305.00               | 0.00                 |
| 2000.13     | Quellensteuern Personal  | 3'946.20             | 3'979.40             |
| <b>2001</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>   | <b>3'842'626.60</b>  | <b>1'858'779.79</b>  |
| 2001.01     | Kontokorrent mit Politischer Gemeinde  | 3'809'093.25         | 1'843'860.49         |
| 2001.10     | Kontokorrent mit Zweckverband Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach          | 33'533.35            | 14'919.30            |
| 2001.20     | Kontokorrent mit Verein Musikschule Zürcher Unterland                        | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>2004</b> | <b>Transferverbindlichkeiten</b>   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 2004.20     | Transferverbindlichkeiten Finanz- und Lastenausgleich                        | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>2005</b> | <b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>                             | <b>32'903.35</b>     | <b>48'069.85</b>     |
| 2005.30     | Abrechnungskonto Lohnverarbeitung  | 32'903.35            | 48'069.85            |
| <b>2006</b> | <b>Depotgelder und Kautionen</b>   | <b>2'600.00</b>      | <b>2'340.00</b>      |
| 2006.00     | Schlüsseldepot Schrankfächer Sek   | 2'600.00             | 2'340.00             |
| 2006.01     | Depot Logopädieprogramm Dybuster   | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>204</b>  | <b>Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>                                    | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>2041</b> | <b>Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 2041.00     | Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand                                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>2044</b> | <b>Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>                                 | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 2044.00     | Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag  | 0.00                 | 0.00                 |

| Passiven |   | 01.01.2020    | 31.12.2020    |
|----------|---|---------------|---------------|
| 2045     | Passive RA übriger betrieblicher Ertrag   | 0.00          | 0.00          |
| 2045.00  | Passive RA übriger betrieblicher Ertrag   | 0.00          | 0.00          |
| 205      | Kurzfristige Rückstellungen   | 28'056.55     | 2'271'559.00  |
| 2050     | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals  | 28'056.55     | 19'041.30     |
| 2050.00  | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals  | 28'056.55     | 19'041.30     |
| 2058     | Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung  | 0.00          | 2'252'517.70  |
| 2058.00  | Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung                                | 0.00          | 2'252'517.70  |
| 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   | 66'948.00     | 64'767.55     |
| 2092     | Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital | 66'948.00     | 64'767.55     |
| 2092.00  | Zweckgebundene Zuwendung Schulfonds   | 66'948.00     | 64'767.55     |
| 29       | Eigenkapital  | 16'748'820.51 | 18'531'103.52 |
| 294      | Finanzpolitische Reserve  | 1'100'000.00  | 1'950'000.00  |
| 2940     | Finanzpolitische Reserve  | 1'100'000.00  | 1'950'000.00  |
| 2940.00  | Finanzpolitische Reserve  | 1'100'000.00  | 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      | Neubewertungsreserve Finanzvermögen   | 0.00          | 0.00          |

| Passiven    |   | 01.01.2020           | 31.12.2020           |
|-------------|---|----------------------|----------------------|
| 2960        | Neubewertungsreserve FV (Einführung HRM2) | 0.00                 | 0.00                 |
| 2960.00     | Neubewertungsreserve Finanzvermögen       | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>299</b>  | <b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>       | <b>15'648'820.51</b> | <b>16'581'103.52</b> |
| 2990        | Jahresergebnis                            | 276'652.64           | 932'283.01           |
| 2990.00     | Jahresergebnis                            | 276'652.64           | 932'283.01           |
| <b>2999</b> | <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b> | <b>15'372'167.87</b> | <b>15'648'820.51</b> |
| 2999.00     | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre        | 15'372'167.87        | 15'648'820.51        |