

**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
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht der Schulpflege	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	9
Jahresrechnung - Finanzbericht	10
4 Erfolgsrechnung	11 - 12
5 Investitionsrechnungen	13 - 14
6 Bilanz	15 - 16
7 Geldflussrechnung	17 - 18
8 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	19
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	19 - 20
Organisationseinheiten	21
Finanzinformationen	
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
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	34

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		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:

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

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:

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

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

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 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
	Total Betrieblicher Aufwand	13'641'796.29	14'194'100	13'607'496.75
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
	Total Betrieblicher Ertrag	15'388'870.03	15'037'200	14'917'967.60
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'747'073.74	843'100	1'310'470.85
34	Finanzaufwand	12'313.15	15'000	13'527.20
44	Finanzertrag	47'522.42	68'100	79'708.99
	Ergebnis aus Finanzierung	35'209.27	53'100	66'181.79
	Operatives Ergebnis	1'782'283.01	896'200	1'376'652.64
38	Ausserordentlicher Aufwand	850'000.00	850'000	1'100'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-850'000.00	-850'000	-1'100'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	932'283.01	46'200	276'652.64
	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
2020

Budget
2020

Rechnung
2019

Total Aufwand
Total Ertrag

14'520'803.84
15'453'086.85

15'078'800
15'125'000

14'729'627.90
15'006'280.54

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 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
Total Investitionsausgaben		3'445'164.00	3'215'000	491'206.70
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
Total Investitionseinnahmen		0.00	0	-15'726.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'445'164.00	3'215'000	491'206.70
Total Investitionseinnahmen		0.00	0	-15'726.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-3'445'164.00	-3'215'000	-506'932.70

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 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
Total Ausgaben		0.00	0	0.00
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
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen				
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		0.00	0	0.00

Aktiven		01.01.2020	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
	Umlaufvermögen	13'605'430.39	13'835'015.00
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen		13'605'430.39	13'835'015.00
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
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	7'630'387.11	10'436'027.96
Total Verwaltungsvermögen		7'630'387.11	10'436'027.96
Total Aktiven		21'235'817.50	24'271'042.96
* Total Anlagevermögen		7'630'387.11	10'436'027.96

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
	Kurzfristiges Fremdkapital	4'420'048.99	5'675'171.89
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
	Langfristiges Fremdkapital	66'948.00	64'767.55
Total Fremdkapital		4'486'996.99	5'739'939.44
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
	Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
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
	Zweckfreies Eigenkapital	16'748'820.51	18'531'103.52
Total Eigenkapital		16'748'820.51	18'531'103.52
Total Passiven		21'235'817.50	24'271'042.96

Geldflussrechnung

Seite 17

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2020	Rechnung 2019
	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
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	3'079'970.99	-489'137.51
-	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
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-1'192'646.30	-506'932.70
+/-	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
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'192'646.30	-506'932.70
+/-	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
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-1'976'707.01	3'995'692.16
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-89'382.32	2'999'621.95
	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
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-89'382.32	2'999'621.95

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 31.12.2020	
	Stand 01.01.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2020		
	Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	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	0.00	0.00
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	8'258.16	20'846.04
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
Total Investitionsbeiträge		658'656.51	13'904.85	0.00	672'561.36	274'544.67	14'289.85	0.00	0.00	0.00	288'834.52	383'726.84
Total Verwaltungsvermögen		33'323'828.82	3'445'164.00	0.00	36'768'992.82	25'693'441.71	639'523.15	0.00	0.00	0.00	26'332'964.86	10'436'027.96

Anhang**Beteiligungsspiegel**

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

Anhang**Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten**

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

Anhang**Rückstellungsspiegel**

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

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

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

Anhang**Rückstellungsspiegel**

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

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2020
		0.00
Total langfristige Rückstellungen		0.00

Anhang**Sonderrechnungen**

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

Erfolgsrechnung 2020			Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)		66'948.00 2.50%
	Übrige Erträge	Einnahmen Spende Mehrkosten für Skilager Primar- und Oberstufe		0.00 4'000.00
Aufwand			7'854.15	
Total Aufwand / Ertrag			7'854.15	5'673.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				-2'180.45

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		66'948.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-2'180.45
Vermögen Ende Rechnungsjahr		64'767.55

Bilanz per 31.12.2020		Aktiven	Passiven
Kapital Guthaben bei Schulgemeinde		64'767.55	
Aktivenüberschuss = Vermögen			64'767.55
Total		64'767.55	64'767.55

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

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

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 2020	Budget 2020	Rechnung 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	
Eigenkapitalquote	77%	-	79%	> 25 % genügend < 25 % ungenügend
Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.				
Zinsbelastungsquote	-0%	-	-0%	< 5 % genügend > 5 % ungenügend
Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.				
Investitionsanteil	21%	19%	4%	> 10 % genügend < 10 % ungenügend
Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktureingesetzt wurde.				

Anhang

Finanzkennzahlen

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

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 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 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 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 Gemeindepapament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Seite 36

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	
Kindergarten				
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 Klassenassistenten mit höheren Pensen nötig, da Kinder mit besonderen Förderbedarf in der Klasse waren.
2110.3020.85	14'781.90	1'500	-13'281.90	Klassenassistent 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.
Primarstufe				
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 Klassenassistent 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.
Sekundarstufe				
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.
Musikschulen				
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.
Schulliegenschaften				
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.
Tagesbetreuung				
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.
Schulleitung				
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%.
Schulverwaltung				
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.)
Volksschule, Sonstiges				
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
Sonderschulen				
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.
Bildung übriges				
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 Steuerauscheidungen 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	
Allgemeine Gemeindesteuern				
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

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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
Total Aufwand / Ertrag		14'520'803.84	15'453'086.85	15'078'800.00	15'125'000.00	14'729'627.90	15'006'280.64
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		932'283.01		46'200.00		276'652.64	0.00
Total		15'453'086.85	15'453'086.85	15'125'000.00	15'125'000.00	15'006'280.54	15'006'280.64

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'732.15	0.00	10'400	0	8'386.25	0.00
	Nettoergebnis		9'732.15		10'400		8'386.25
0110	Legislative	9'732.15	0.00	10'400	0	8'386.25	0.00
	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
2	BILDUNG	13'289'193.17	159'615.39	13'845'900	194'000	13'269'206.15	217'845.65
	Nettoergebnis		13'129'577.78		13'651'900		13'051'360.50
2110	Kindergarten	1'073'802.08	0.00	1'057'500	0	1'006'185.72	0.00
	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 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
2120	Primarstufe	4'827'231.35	45'426.45	4'972'500	56'000	4'656'801.12	52'542.90
	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 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. Städtli	12'376.30	0.00	5'000	0	5'493.25	0.00
3132.83	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. 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, Werkzeuge Städtli	504.55	0.00	700	0	502.10	0.00
3151.83	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, 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
2130	Sekundarstufe	2'106'044.72	38'743.49	2'273'900	43'400	2'075'733.97	51'110.15
	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
2140	Musikschulen	270'175.75	6'150.00	253'400	4'500	238'649.90	0.00
	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 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
2170	Schulliegenschaften	1'714'536.52	39'555.30	1'821'600	47'100	1'739'884.27	80'191.25
	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 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, Werkzeuge Städtli	328.80	0.00	1'000	0	985.44	0.00
3151.82	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge OS Städtli	1'553.40	0.00	5'000	0	6'278.05	0.00
3151.83	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Steinboden	4'598.90	0.00	9'000	0	6'819.72	0.00
3151.84	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Quelle	0.00	0.00	1'000	0	99.45	0.00
3151.85	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Eigenacker	0.00	0.00	800	0	614.90	0.00
3151.86	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Sportplatz Schlafapfelbaum	299.10	0.00	1'500	0	898.95	0.00
3151.87	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Pavillon Seglingen	1'173.13	0.00	1'000	0	980.80	0.00
3151.88	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, 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 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
2180	Tagesbetreuung	220'556.84	4'710.00	130'000	4'500	132'523.52	5'260.00
	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 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
2190	Schulleitung	727'940.05	0.00	765'000	0	807'929.64	0.00
	Nettoergebnis		727'940.05		765'000		807'929.64
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden 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 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
2191	Schulverwaltung	744'469.33	7'551.20	759'300	0	711'427.51	754.25
	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 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
2192	Volksschule, Sonstiges	493'903.42	437.55	662'900	9'000	591'335.19	1'530.00
	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 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, 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
2200	Sonderschulen	1'109'234.31	17'041.40	1'143'100	29'500	1'307'192.91	26'457.10
	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 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, 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 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
2990	Bildung, Übriges	1'298.80	0.00	6'700	0	1'542.40	0.00
	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
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	255'936.73	32'946.90	268'800	34'400	256'586.40	33'899.80
	Nettoergebnis		222'989.83		234'400		222'686.60
3210	Bibliotheken	255'936.73	32'946.90	268'800	34'400	256'586.40	33'899.80
	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 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, 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
4	GESUNDHEIT	46'020.89	0.00	55'300	0	56'096.05	0.00
	Nettoergebnis		46'020.89		55'300		56'096.05
4330	Schulgesundheitsdienst	46'020.89	0.00	55'300	0	56'096.05	0.00
	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
9	FINANZEN UND STEUERN	1'852'203.91	15'260'524.56	944'600	14'896'600	1'416'005.69	14'754'535.09
	Nettoergebnis	13'408'320.65		13'952'000		13'338'529.40	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	39'814.90	10'855'705.84	17'600	10'407'700	10'900.60	10'346'930.15
	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
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0.00	4'371'960.00	0	4'442'300	0.00	4'364'956.00
	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
9610	Zinsen	16'578.15	18'294.77	17'100	30'000	15'644.50	27'302.49
	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 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
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	1'036.10	0	2'900	0.00	2'538.50
	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
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	850'000.00	0.00	850'000	0	1'100'000.00	0.00
	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
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	13'527.85	13'527.85	13'700	13'700	12'807.95	12'807.95
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 Finanzaufwand	0.00	1'673.70	0	1'700	0.00	1'698.75
9999	Abschluss	932'283.01	0.00	46'200	0	276'652.64	0.00
	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	
Primarstufe				
2120.5060.16	40'657.85	50'000.00	9'342.15	Die Anschaffung von Schulmobiliar für Klassenzimmer ist etwas günstiger ausgefallen.
Schulliegenschaften				
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

Seite 65

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.
Schulleitung				
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.
Sonderschulen				
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 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen
2	BILDUNG	3'445'164.00	0.00	3'215'000	0	491'206.70	-15'726.00
Total Ausgaben / Einnahmen		3'445'164.00	0.00	3'215'000	0	491'206.70	-15'726.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			3'445'164.00		3'215'000		506'932.70
Total		3'445'164.00	3'445'164.00	3'215'000	3'215'000	491'206.70	491'206.70

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen
2	BILDUNG	3'445'164.00		3'215'000		491'206.70	-15'726.00
	Nettoergebnis		3'445'164.00		3'215'000		506'932.70
2120	Primarstufe	40'657.85		50'000		81'199.60	
	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. Stock Zi. 4.3) (2140600.00221)	40'657.85		50'000			
2130	Sekundarstufe					80'176.25	
	Nettoergebnis						80'176.25
5060.11	Mobiliar / Umrüstung IT Zimmer					25'126.45	
5060.17	Ersatz Netzwerk					55'049.80	
2170	Schulliegenschaften	3'386'966.40		3'095'000		187'742.15	-15'726.00
	Nettoergebnis		3'386'966.40		3'095'000		203'468.15
5000.13	Erwerb Grundstück für neues Sek-Schulhaus (2140000.00002)	2'253'822.05		2'250'000		203.85	
5040.13	Neubau Sek-Schulhaus Schlafapfelbaum inkl. 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 (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 Steinboden von Kanton						-15'726.00
2190	Schulleitung	3'634.90		30'000			
	Nettoergebnis		3'634.90		30'000		
5290.39	Einheitsgemeinde (2142700.00001)	3'634.90		30'000			

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen
2200	Sonderschulen						
	Nettoergebnis	13'904.85		40'000		142'088.70	
			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) (2146200.00006)	3'316.45				35.20	
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoergebnis	3'445'164.00	3'445'164.00	3'215'000	3'215'000	-15'726.00	491'206.70
						506'932.70	
9999	Abschluss						
	Nettoergebnis	3'445'164.00	3'445'164.00	3'215'000	3'215'000	-15'726.00	491'206.70
						506'932.70	
5900.00	Passivierte Einnahmen					-15'726.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		3'445'164.00		3'215'000		491'206.70

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

Aktiven		01.01.2020	31.12.2020
1019	Übrige Forderungen	0.00	27'252.00
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
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	8'486'642.35	8'853'541.75
1040	Aktive RA Personalaufwand	0.00	2'504.80
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	0.00	2'504.80
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'949.00	79'933.80
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'949.00	79'933.80
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	8'440'693.35	8'771'103.15
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
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	0.00
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	0.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	0.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	0.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	7'630'387.11	10'436'027.96
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	7'246'275.27	9'776'666.22
1400	Grundstücke VV	98'237.05	2'352'059.10
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	217'506.30	2'471'328.35
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-119'269.25	-119'269.25
1403	Übrige Tiefbauten	59'025.55	54'907.25
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	183'089.35	183'089.35
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-124'063.80	-128'182.10
1404	Hochbauten	6'480'684.80	6'701'521.81
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
1406	Mobilien VV	400'535.31	343'593.15
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
1407	Anlagen im Bau VV	207'792.56	324'584.91
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	207'792.56	324'584.91
142	Immaterielle Anlagen	0.00	275'634.90
1420	Software	0.00	0.00
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	38'495.35	38'495.35
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-38'495.35	-38'495.35
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	3'634.90
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	0.00	3'634.90
1429	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	272'000.00
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	340'000.00
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	0.00	-68'000.00
144	Darlehen	0.00	0.00
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	0.00	0.00
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	384'111.84	383'726.84
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	362'535.75	362'880.80
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
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'540.89	20'846.04
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
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	35.20	0.00
1469.00	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	35.20	0.00

Passiven		01.01.2020	31.12.2020
2	Passiven	21'235'817.50	24'271'042.96
20	Fremdkapital	4'486'996.99	5'739'939.44
200	Laufende Verbindlichkeiten	4'391'992.44	3'403'612.89
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	513'862.49	1'494'423.25
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
2001	Kontokorrente mit Dritten	3'842'626.60	1'858'779.79
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
2004	Transferverbindlichkeiten	0.00	0.00
2004.20	Transferverbindlichkeiten Finanz- und Lastenausgleich	0.00	0.00
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	32'903.35	48'069.85
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	32'903.35	48'069.85
2006	Depotgelder und Kautionen	2'600.00	2'340.00
2006.00	Schlüsseldepot Schrankfächer Sek	2'600.00	2'340.00
2006.01	Depot Logopädieprogramm Dybuster	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	0.00	0.00
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	0.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	0.00

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
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	15'648'820.51	16'581'103.52
2990	Jahresergebnis	276'652.64	932'283.01
2990.00	Jahresergebnis	276'652.64	932'283.01
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	15'372'167.87	15'648'820.51
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	15'372'167.87	15'648'820.51