

**Schulgemeinde
8117 Fällanden**

Budget 2021

Ablieferung an Schulpflege	15. September 2020
Abnahmebeschluss Schulpflege	21. September 2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	1. Oktober 2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	25. November 2020
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht der Schulpflege	5 - 9
2 Anträge und Beschlüsse	10 - 12
Budget	13
3 Steuerertrag und Steuerfuss	14
4 Finanzierung	15
5 Haushaltsgleichgewicht	16 - 17
6 Erfolgsrechnung	18
7 Investitionsrechnungen	19 - 20
Budget - Details	21
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	22
9 Erfolgsrechnung	23 - 60
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	61
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	62 - 67
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Anhang zum Budget	68
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	69
14 Finanzkennzahlen	70

Kontakt

Schulgemeinde Fällanden
Schwerzenbachstrasse 10
8117 Fällanden

Finanzvorstand: Ueli Hohl

Rechnungsführer: Franziska Schneider
Telefon 043 355 35 47

E-Mail franziska.schneider@faellanden.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Entwicklung der Schule Fällanden

Die Schule Fällanden musste am Montag, 16. März 2020, aufgrund behördlicher Anordnung, die gesamte Schule auf Fernunterricht umstellen. Die 110 Lehrpersonen unterrichteten erstmalig an der Schule Fällanden über 1'000 Schülerinnen und Schüler auf Distanz. Der Unterricht fand auf verschiedenen Kanälen statt. Die digitale Unterstützung zeigte sich im Alltag als sehr wertvoll. Der Unterricht auf der Sekundarstufe wurde sofort digital und auf das persönliche Chromebook der Schülerschaft umgestellt. Der Vorteil, dass die Schülerschaft über persönliche Geräte der Schule verfügt, zeigte sich rasch in den Lernfortschritten. Die Lehrerschaft der Primar- und Kindergartenstufe nutzte für ihren Unterricht die digitalen Hilfsmittel der Eltern, aber auch die analoge Briefpost, um Arbeiten in der Form von Aufgaben zu erteilen und auszutauschen. Einzelne Kinder wurden beim Lernen von Jugendlichen und Erwachsenen aus der Nachbarschaft unterstützt.

Die Tagesbetreuung wurde durch die Schule gleich mit Beginn der Pandemie auf die Notfallbetreuung umgestellt. Es wurde täglich eine Handvoll Kinder von Eltern aus systemrelevanten Berufen betreut, welche die Unterstützung durch die Tagesstruktur benötigten.

Vom 11. Mai 2020 bis 5. Juni 2020 fand der Unterricht in Halbklassen mit einem speziellen Stundenplan statt. Ziel war es, den sozialen Kontakt in den Lerngruppen der Schülerinnen und Schüler wieder aufzubauen und allfällige Wissenslücken zu schliessen.

Unter Beachtung der notwendigen Hygienemassnahmen nahm die Schule Fällanden ab Montag, 8. Juni 2020 wieder den vollen Präsenzunterricht auf.

Mit dem Start ins neue Schuljahr 2020/2021 wurde der Kindergarten- und Tagessstrukturneubau Lätten in Fällanden dem Betrieb übergeben. Es konnten sechs Kindergärten und im obersten Stockwerk die Tagesstruktur einziehen.

Aufgrund der Erfahrungen aus den letzten Monaten ist klar, dass die Digitalisierung weiter gestärkt werden muss. Die Schulpflege sieht vor, dass ab dem Schuljahr 2021/2022 alle Schülerinnen und Schüler ab der 5. Primarklasse mit Laptops ausgerüstet und die digitalen Lernplattformen ausgebaut werden sollen.

Entwicklung Finanzen

Die Coronapandemie führte im laufenden Rechnungsjahr 2020 zu Mindereinnahmen in der Vermietung der Schulliegenschaften und es ist zu vermuten, dass auch Steuereinnahmeausfälle die Folge sein werden. Diese Ertragsausfälle bei den Steuern wirken sich auch im Budget 2021 entsprechend negativ aus.

Budgetstruktur

Das Budget 2021 ist als Folge der Pandemie geprägt durch die Ertragsausfälle bei den Steuereinnahmen. Die Aufwandsseite wurde deshalb durch rigorosen Aufgabenverzicht tief gehalten. Es muss jedoch festgehalten werden, dass das Wachstum der Anzahl Schülerinnen und Schüler anhält und deshalb spätestens 2022 mit einer Zunahme der Anzahl Klassen zu rechnen ist. Die Folge wird ein Anstieg der Personalkosten sein. Die Infrastruktur der Schule ist nach wie vor sanierungsbedürftig. Die notwendigen Investitionen werden in den nächsten Jahren anfallen und damit die laufende Rechnung belasten.

Die Gemeinde Fällanden fällt, aufgrund der ungünstigen Entwicklung des Steuersubstrates, erneut in den Ressourcenausgleich.

Erfolgsrechnung

Auf der Aufwandsseite wurde trotz steigender Schülerzahlen stabil budgetiert mit dem Risiko, dass, wenn unerwartet die Anzahl Schülerinnen und Schülern oder die Anzahl an sonderschulischen Massnahmen steigen sollte, ein Nachkredit beantragt werden müsste.

Auf der Einnahmenseite ist ein klarer Rückgang der Steuererträge, aufgrund der Coronapandemie, budgetiert. Auch zeigt die Finanzplanung für die nähere Zukunft eine bestenfalls stagnierende Entwicklung. Dies bewirkt, dass die Gemeinde Fällanden in absehbarer Zeit vom Ressourcenausgleich abhängig bleiben wird.

Die Aufwände für Liegenschaften und Anlagen insbesondere beim baulichen Unterhalt, sind höher veranschlagt als im Budget 2020. Hier widerspiegeln sich in erster Linie die zunehmend älter werdenden Bauteile. Der Handlungsbedarf ist ausgewiesen. Die Immobilienstrategie soll bis ins Jahr 2030 schrittweise umgesetzt werden. Die Schulpflege beabsichtigt die Bürgerinnen und Bürger einzubeziehen und wird entsprechende Mitwirkungsveranstaltungen planen.

Gleichbleibender Steuerfusses von 63 %

Das Nettoergebnis für das Budget 2021 weist bei erwartetem Aufwand von 21'967'500.- und Ertrag von 21'382'800.- einen Aufwandsüberschuss von CHF 584'700.- aus (Budget 2020 Ertragsüberschuss von CHF 30'200.-). Der Steuerfuss soll mit 63 % beibehalten werden.

Finanzpolitisch Reserve

Die erstmalig im Budget 2020 geäußerten finanzpolitischen Reserven werden im Budget 2021, aufgrund des starken Rückgangs der Steuererträge, aufgelöst. Dies bedarf einer Genehmigung der Gemeindeversammlung.

Globalbudget der Schulen

Zur Erfüllung des Leistungsauftrags wird für die Primar- und Sekundarstufe (Kostenstelle 9004, 9005, 9006 Kindergarten, 9012, 9014, 9016 Primarstufe, 9022 Sekundarstufe) ein einheitlicher Globalkredit bewilligt. Dieser Globalkredit setzt sich aus den durch die Schule nicht beeinflussbaren Kosten (exogen) und den beeinflussbaren Kosten (endogen) sowie den Erträgen zusammen und ist vollumfänglich in den Budgetzahlen enthalten (Positionen 900, 901 und 902).

Für das Jahr 2021 ergibt dies:

Total Aufwand	CHF 8'893'000.-
Total Ertrag	CHF 40'000.-
Netto-Globalkredit	CHF 8'853'000.-

Der Anteil der durch die Schule beeinflussbaren Kosten (endogen) an diesem Globalkredit beträgt CHF 821'200.-. Dieser Anteil enthält folgende Sockelbeiträge für die Schulen:

Primarschulen Buechwis und Bommern	CHF	50'000.-
Primarschule Lätten	CHF	55'000.-
Sekundarschule Buechwis	CHF	80'000.-

Zu diesen Sockelbeiträgen kommt eine Schülerpauschale dazu. Sie beträgt für den Kindergarten CHF 200.-, für die Primarstufe CHF 700.- und die Sekundarstufe CHF 900.- pro Kind, wobei als Stichtag der 15. September des Vorjahrs zum Rechnungsjahr gilt. Ergänzt wird dieser beeinflussbare Anteil mit einem Anteil für den Bereich Schulentwicklung (einmalige Projekte). Der übrige Aufwand besteht aus den vorgegebenen (exogenen) Kosten (z.B. Löhne, Sozialleistungen, Beiträge an die kantonalen Mittelschulen usw.) und ist durch die Schulleitungen und die Lehrpersonen nicht beeinflussbar.

Leistungsauftrag 2021

Der Leistungsauftrag umfasst sieben Leistungsgruppen, wobei die siebte, da sie sich auf den Anschluss an die Berufswelt nach der 3. Sekundarklasse bezieht, nur auf die Sekundarstufe abzielt.

Zu jeder Leistungsgruppe formuliert die Schulpflege einzuhaltende Leistungsstandards für die operative Leitung der Schule. Das erreichte Resultat beruht, hinsichtlich der Erfüllung des Bildungsauftrages, auf der Einschätzung der Schulpflege, ob die Vorgaben des Leistungsauftrags, nämlich

- die Einhaltung der Leistungsstandards,
- und die Ziele im Jahresprogramm der Schulen

erreicht wurden sowie zusätzliche qualitative Kriterien durch die strategische Führung (Schulpflege).

Der Leistungsauftrag umfasst die nachfolgenden Vorgaben und gilt ab 1.1.2021:

Basisdaten
Die Basisdaten beziehen sich jeweils auf das entsprechende Schuljahr. Als Stichtag wird derjenige der Schülerstatistik verwendet (15. September). Die Anzahl der Vollzeiteinheiten wird von der Bildungsdirektion bestimmt und beträgt für das Schuljahr 2020/2021 insgesamt 65.00 VZE (Vorjahr 63.34 VZE).

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
VZE (Vollzeiteinheiten)	52.60	54.84	54.44	58.36	59.17	63.34	65.00
Schülerinnen und Schüler	824	849	857	921	951	985	1'008

	Leistungsauftrag	Vorgabe der Schulpflege
1.	Gesetzliche Vorgaben zum Lehrplan 21 auf allen Schulstufen einhalten.	Gemäss Standards, Leistungen und Indikatoren
2.	Optimaler Ressourceneinsatz für sonderpädagogische Massnahmen einhalten.	
3.	Gemeindespezifische Tagesstruktur sowie Förderkurse in Sport, Musik, Begabungs- und Begabtenförderung, Gymi-, Fachmittelschul- und Berufsmaturitätsprüfungsvorbereitung und Aufgabenhilfe anbieten.	
4.	Schulentwicklung und Qualitätssicherung insbesondere in den Bereichen Individualisierung und Digitalisierung umsetzen.	
5.	Kommunikation, Elternkontakte, Zusammenarbeit mit Spezialisten, Behörden gezielt pflegen.	

6.	Schulablaufprozesse wie Unterhalt Schulmaterial und Beschaffung Lehrmittel bedarfsgerecht organisieren.	
7.	Anschluss an weiterführende Schulen oder Eintritt in eine Berufsausbildung optimal gewährleisten.	

Bemerkungen zu den Abweichungen

Nach Netto Mehr-/Minderaufwand bzw. -ertrag sind die folgenden wesentlichen Abweichungen zum Budget 2020 in den Kostenstellen feststellbar:

Kostenstellen	Mehraufwand Minderertrag in CHF	Mehrertrag Minderaufwand in CHF	Bemerkungen
900 Kindergarten		92'100	geringerer Personalaufwand, z.B. Fluktuationsgewinn
901 Primarschule		163'200	geringerer Personalaufwand, z.B. Fluktuationsgewinn und grössere Klassen
902 Sekundarstufe	65'500		leicht höherer Personalaufwand
903 Tagesstruktur	107'400		markante Zunahme der Bedürfnisnachfrage nach Betreuung
904 Musikschule	29'300		mehr Kurse führen zu höherem Personalaufwand
905 Schulverwaltung	312'900		höherer IT-Personalaufwand, Lizenzen und Hardware
907 Sonderpädagogik		213'500	tieferer Sonderschulaufwand
908 Berufsbildung	75'000		mehr Schülerinnen und Schüler (Gymnasium und 10. Berufswahljahr)

910 Schulliegenschaften und -anlagen		160'600	geringere Projektumsetzung
920 Schulgesundheitsdienst	20'300		mehr gesundheitliche Einsätze
991 Gemeindesteuern	937'000		geringerer Steuerertrag
993 Finanz- und Lastenausgleich		321'500	höherer Finanzausgleich
999 nicht aufgeteilte Posten		150'000	Entnahme aus den finanzpolitischen Reserven

Investitionsrechnung

Für das Rechnungsjahr 2021 sind im Verwaltungsvermögen (Infrastruktur, Fahrzeuge, IT) Investitionen in der Höhe von CHF 1'671'000.00 geplant.

In den kommenden Jahren werden sich die Abschreibungen der Investitionen für den Neubau Kindergärten und Tagesstrukturen Schulhaus Lätten und der Sanierungsbedarf wie unten dargestellt manifestieren. Der Druck auf die Erfolgsrechnung wird sich entsprechend weiter erhöhen.

Abschreibungen

Die Abschreibungen auf die verschiedenen Investitionen, vor allem der Neubau beim Schulhaus Lätten in Fällanden sowie die anstehenden Sanierungen der Schulliegenschaften in den nächsten Jahren, ergeben die nachstehenden Prognosen in den Abschreibungen.

	Abschreibungen in CHF
2020	1'025'000.--
2021*	936'000.--
2022*	1'205'000.--
2023*	1'289'000.--
2024*	1'328'000.--

* Prognosen

Erläuterung zur Investitionsrechnung 2021

Im Verwaltungsvermögen ist für das Jahr 2021 vor allem die Aktualisierung der Schulinformatik (E-Learningplattformen, Lizenzen, Laptops) geplant. Die Investitionen in die Liegenschaften gehen nach dem Abschluss des Neubaus in Fällanden zurück. Die Infrastrukturplanung bis ins Jahr 2030 soll in den kommenden Jahren mit der Umsetzung der Immobilienstrategie in Zusammenarbeit mit der Bevölkerung gestartet werden. Es ist zu erwarten, dass mit der weiteren, notwendigen Umsetzung der Immobilienstrategie, insbesondere für die Standorte Pfaffhausen und Benglen, mit einem weiterhin erhöhten Finanzbedarf zu rechnen ist. Im Finanzvermögen sind keine Investitionen geplant.

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2021 der Schulgemeinde Fällanden genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	21'967'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'475'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	16'492'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'671'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'671'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Schulgemeinde Fällanden zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	25'250'000.00	
Steuerfuss		63%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	16'492'200.00
	Steuerertrag bei 63%	Fr.	15'907'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	584'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 63 % (Vorjahr 63 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8117 Fällanden, 21.09.2020
Schulpflege Fällanden

Der Schulpflegepräsident

Der Geschäftsleiter Schulverwaltung

Bruno Loher

Dr. Stefan Bättig

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Schulgemeinde Fällanden in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 21.09.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	21'967'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'475'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	16'492'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'671'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'671'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Schulgemeinde Fällanden finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Schulgemeinde Fällanden entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	25'250'000.00
Steuerfuss			63%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	16'492'200.00
	Steuerertrag bei 63%	Fr.	15'907'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	584'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 gemäss Antrag der Schulpflege auf 63 % (Vorjahr 63 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8117 Fällanden, xx.xx.2020
Rechnungsprüfungskommission Fällanden

Der Präsident	Der Sekretär
Daniel Lienhard	Gregori Schmid

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Schulgemeinde Fällanden am 25.11.2020 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	21'967'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'475'300.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	16'492'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'671'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'671'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	25'250'000.00
Steuerfuss			63%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	16'492'200.00
	Steuerertrag bei 63%	Fr.	15'907'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	584'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Schulgemeinde Fällanden für das Jahr 2021 wird auf 63 % (Vorjahr 63 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8117 Fällanden, 25.11.2020
Namens der Gemeindeversammlung Fällanden

Der Schulpflegepräsident

Der Geschäftsleiter Schulverwaltung

Bruno Loher

Dr. Stefan Bättig

Budget

Steuerbedarf und Steuerfuss 2021

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

Steuerbedarf

Steuerbedarf und Steuerfuss	2021	2020	2019	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Steuerbedarf						
Gesamtaufwand				21'967'500	22'001'700	19'758'336
Ertrag ohne Ordentliche Steuern				5'475'300	5'108'900	3'589'450
Zu deckender Aufwandüberschuss				-16'492'200	-16'892'800	-16'168'886
Steuerertrag und Steuerfuss						
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	25'250'000	26'861'905	27'018'894			
Steuerfuss in %	63	63	63			
Zusammensetzung Steuerertrag:						
Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	12'127'500	12'692'300	12'791'799			
Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	1'779'800	1'692'300	1'800'701			
Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	1'890'000	2'369'200	2'293'284			
Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	110'200	169'200	136'119			
Steuerertrag Rechnungsjahr	15'907'500	16'923'000	17'021'903			
Steuerertrag				15'907'500	16'923'000	17'021'903
Jahresergebnis Erfolgsrechnung						
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				-584'700	30'200	853'013

(-) Aufwandüberschuss: Deckung durch die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999

Übersicht Budget 2021

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU Finanzierungsübersicht

	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
Ertragsüberschuss	0	0	-
Aufwandüberschuss	-584'700	-584'700	-
Betriebsgewinn	-	-	0
Betriebsverluste	-	-	0
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	985'600	985'600	0
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-150'000	-150'000	0
Selbstfinanzierung	250'900	250'900	0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'671'000	-1'671'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-1'420'100	-1'420'100	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	15	15	0

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

*über 100 %sehr gut
80 - 100 %gut
50 - 80 %genügend
0 - 50 %ungenügend
< 0 %sehr schlecht*

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Die Schulgemeindeversammlung hat mit Beschluss vom 29.11.2017 folgende Regelung zum Haushaltgleichgewicht definiert:

Die Schulgemeinde hat den mittelfristigen Ausgleich über eine Zeitperiode von 8 Jahren definiert. Berücksichtigt werden dabei die letzten 3 Rechnungsabschlüsse, die beiden aktuellen Budgets sowie 3 Planjahre.

Daraus ergibt sich für das Budget 2021 folgende Übersicht:

R 20167	R 2018	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024	Mittelwert	Ergebnis
67'802	-2'158'550	853'013	30'200	-584'700	-847'000	-716'000	-561'000	-489'529	n.i.O.

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). 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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-584'700.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		985'600.00 477'225.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		1'462'825.00

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	--	3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
29%	45%	37%								0%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1.5%	2%	1.9%								0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
25.1%	11%	7%								0%

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	4'833'500	4'516'000	4'412'513.78
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'158'100	3'123'500	2'495'975.17
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	985'600	1'123'100	772'569.99
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	12'822'400	12'926'900	11'904'570.07
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	21'799'600	21'689'500	19'585'629.01
40	Fiskalertrag	17'148'200	18'018'700	19'052'546.83
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	917'700	1'136'900	953'206.35
43	Verschiedene Erträge	0	0	10'660.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	2'928'600	2'570'700	342'275.70
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	20'994'500	21'726'300	20'358'688.88
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-805'100	36'800	773'059.87
34	Finanzaufwand	134'000	127'500	132'605.10
44	Finanzertrag	204'400	270'900	212'558.66
	Ergebnis aus Finanzierung	70'400	143'400	79'953.56
	Operatives Ergebnis	-734'700	180'200	853'013.43
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	150'000	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-150'000	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	150'000	-150'000	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-584'700	30'200	853'013.43
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	33'900	34'700	40'105.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	33'900	34'700	40'105.00

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR VV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	1'171'000	2'437'000	5'353'682.95
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	500'000	50'000	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'671'000	2'487'000	5'353'682.95
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
64	Rückzahlungen von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	1'671'000	2'487'000	5'353'682.95
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'671'000	-2'487'000	-5'353'682.95

Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR FV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Ausgaben	0	0	0.00
	Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0	0	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Schulpflege vom 21.09.2020 **0.70 %**.
Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

9

Schule

Kurz und bündig

Auf der Aufwandseite wurde trotz steigender Schülerzahlen stabil budgetiert mit dem Risiko, dass, wenn unerwartet die Anzahl Schülerinnen und Schülern oder die Anzahl an sonderschulischen Massnahmen steigen sollte, ein Nachkredit beantragt werden müsste.

Auf der Einnahmenseite ist ein klarer Rückgang der Steuererträge, aufgrund der Coronapandemie, budgetiert. Auch zeigt die Finanzplanung für die nähere Zukunft eine bestenfalls stagnierende Entwicklung. Dies bewirkt, dass die Gemeinde Fällanden in absehbarer Zeit vom Ressourcenausgleich abhängig bleiben wird.

Die Aufwände für Liegenschaften und Anlagen insbesondere beim baulichen Unterhalt, sind höher veranschlagt als im Budget 2020. Hier widerspiegeln sich in erster Linie die zunehmend älter werdenden Bauteile. Der Handlungsbedarf ist ausgewiesen. Die Immobilienstrategie soll bis ins Jahr 2030 schrittweise umgesetzt werden. Die Schulpflege beabsichtigt die Bürgerinnen und Bürger einzubeziehen und wird entsprechende Mitwirkungsveranstaltungen planen.

Der Steuerfuss soll mit 63 % beibehalten werden.

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	21'967'500	21'967'500	22'031'900	22'031'900	20'611'352.54	20'611'352.54
9	Schule	21'967'500	21'967'500	22'031'900	22'031'900	20'611'352.54	20'611'352.54

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer Bezeichnung		Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
1	Erfolgsrechnung <i>Nettoergebnis</i>	21'967'500	21'382'800 <i>584'700</i>	22'001'700 <i>30'200</i>	22'031'900	19'758'339.11 <i>853'013.43</i>	20'611'352.54
9	Schule <i>Nettoergebnis</i>	21'967'500	21'382'800 <i>584'700</i>	22'001'700 <i>30'200</i>	22'031'900	19'758'339.11 <i>853'013.43</i>	20'611'352.54
90	Bildung <i>Nettoergebnis</i>	18'014'400	1'169'000 <i>16'845'400</i>	17'829'600	1'351'100 <i>16'478'500</i>	16'127'807.68	1'197'790.35 <i>14'930'017.33</i>
900	Kindergarten <i>Nettoergebnis</i>	1'127'200	<i>1'127'200</i>	1'229'700	<i>1'229'700</i>	1'164'088.78	110.00 <i>1'163'978.78</i>
9000	Kindergarten	925'200		1'017'300		1'135'865.93	110.00
302000	Löhne der Lehrpersonen					189'383.90	
304200	Verpflegungszulagen					2'700.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					12'047.65	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen					6'368.25	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000				3'871.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2'311.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'465.50	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	922'200		1'017'300		917'717.68	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						110.00
9001	Kindergarten Lätten	100'500		97'500		12'989.60	
302000	Löhne der Lehrpersonen	80'500		80'500			
304200	Verpflegungszulagen	1'200		1'200			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'100		5'200			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'200		8'100			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'000			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					11'547.30	
310101	Wasserankauf zum Wiederverkauf					58.05	
310400	Lehrmittel					57.50	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager					1'326.75	
9002	Kindergarten Bommern	28'500		40'000		7'807.05	
302000	Löhne der Lehrpersonen	23'100		34'000			
304200	Verpflegungszulagen	300		300			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		2'200			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300		2'500			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					6'690.80	
310400	Lehrmittel					341.85	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte					242.90	
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte					70.40	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager					461.10	
9003	Kindergarten Buechwis	25'800		25'200		7'426.20	
302000	Löhne der Lehrpersonen	21'000		20'400			
304200	Verpflegungszulagen	300		300			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300		1'300			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400		2'400			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300			
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					5'679.60	
310400	Lehrmittel					522.85	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte					607.75	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager					616.00	
9004	Kindergarten Lätten (Globalbudget)	29'000		31'500			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'200		14'100			
310400	Lehrmittel	3'000		3'300			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'300		7'400			
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'500			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'500		4'200			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9005	Kindergarten Bommern (Globalbudget)	9'100		9'100			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		6'000			
310400	Lehrmittel	1'200		1'200			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	900		900			
9006	Kindergarten Buechwis (Globalbudget)	9'100		9'100			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		6'000			
310400	Lehrmittel	1'200		1'200			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	900		900			
901	Primarschule	5'251'900	19'000	5'323'000	5'200	4'569'188.60	19'749.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'232'900</i>		<i>5'317'800</i>		<i>4'549'438.65</i>
9010	Primarschule	4'658'900		4'768'700		4'164'239.85	
302000	Löhne der Lehrpersonen					20'216.35	
304200	Verpflegungszulagen					750.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1'296.25	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen					191.40	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'000				11'606.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					248.60	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					134.60	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'645'900		4'768'700		4'129'796.50	
9011	Primarschule Lätten	30'200		44'100		150.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen	27'200		36'900			
304200	Verpflegungszulagen	200		400			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700		2'400			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	300		3'400			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		400			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		400			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200			
309100	Personalwerbung (Kosten Rekrutierung, Inserate, Assessments)					150.00	
9012	Primarschule Lätten (Globalbudget)	289'000	13'000	259'000	5'200	232'514.50	14'174.95
302000	Löhne der Lehrpersonen					27'150.10	
304200	Verpflegungszulagen					320.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1'269.10	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen					144.55	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					152.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					243.45	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					164.30	
309001	Ausbildung	2'000		1'900			
309002	Weiterbildung	22'000		18'000		10'804.55	
310000	Büromaterial	38'000		35'000		26'275.20	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	62'100		66'800		52'377.80	
310201	Drucksachen	4'500		6'000		5'223.40	
310400	Lehrmittel	41'000		37'000		37'567.30	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'500		10'000		5'279.30	
313000	Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		6'113.20	
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'000		6'000		5'874.65	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)					2'779.95	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000		5'000		6'699.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	75'900		59'300		43'857.30	
349910	Vergütungszins ordentliche Steuern NP					218.55	
425000	Verkäufe						962.95
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000		5'200		13'212.00
9013	Primarschule Bommern	13'200		12'800			
302000	Löhne der Lehrpersonen	12'000		10'400			
304200	Verpflegungszulagen	200		200			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		700			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'200			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100			
9014	Primarschule Bommern (Globalbudget)	194'000	6'000	159'100		139'326.80	5'575.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					450.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen					20'642.10	
304200	Verpflegungszulagen					1'092.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1'321.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen					175.95	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					85.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					253.45	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					140.35	
309001	Ausbildung	2'500					
309002	Weiterbildung	18'500		13'100		7'503.20	
309901	Übriger Personalaufwand (Geschenke an das Personal, nicht DAG)	1'800					
310000	Büromaterial	2'200		2'500		1'700.15	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'100		45'300		39'196.90	
310400	Lehrmittel	30'400		26'800		22'860.10	
310500	Lebensmittel	6'500		9'000		1'943.25	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'000		5'800		2'142.15	
311300	Anschaffung Hardware	2'700				1'885.00	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen					2'563.60	
313000	Dienstleistungen Dritter	9'500		9'700		4'629.85	
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000		4'000		1'953.85	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'000				3'748.50	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	52'800		42'900		25'039.40	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000				5'575.00
9015	Primarschule Buechwis	21'600		32'700			
302000	Löhne der Lehrpersonen	17'300		27'400			
304200	Verpflegungszulagen	200		200			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		1'800			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500		2'500			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		300			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		300			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		200			
9016	Primarschule Buechwis (Globalbudget)	45'000		46'600		32'957.45	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'100		17'200		12'441.80	
310400	Lehrmittel	13'800		14'800		7'748.50	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		3'500		1'109.75	
311300	Anschaffung Hardware					149.50	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen					339.55	
313000	Dienstleistungen Dritter					1'250.00	
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'500		2'000		64.70	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000				3'998.90	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'600		9'100		5'854.75	
902	Sekundarstufe	2'520'300	21'000	2'473'000	39'200	2'786'358.35	48'991.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'499'300</i>		<i>2'433'800</i>		<i>2'737'366.45</i>
9020	Sekundarstufe	2'181'800		2'121'000	39'200	2'468'469.80	15'793.80
302000	Löhne der Lehrpersonen					19'991.90	
304200	Verpflegungszulagen					368.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1'187.30	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'000				5'346.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					227.75	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					128.00	
313800	Kurse, Prüfungen und Beratungen					5'000.00	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'084'300		2'020'800		1'885'351.30	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	91'500		21'000		192'269.10	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate					358'600.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			79'200			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				39'200		15'793.80
9021	Sekundarschule Buechwis	43'900		62'300		69'883.40	1'990.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					765.20	
302000	Löhne der Lehrpersonen	36'500		55'100		38'971.55	
304200	Verpflegungszulagen	300		200		680.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200		3'500		2'528.60	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400		1'700			
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		700		75.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		700		485.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		246.75	
309001	Ausbildung					3'822.00	
309002	Weiterbildung					10'663.50	
309901	Übriger Personalaufwand (Geschenke an das Personal, nicht DAG)					1'737.45	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'445.15	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften					298.90	
313000	Dienstleistungen Dritter					4'383.45	
313800	Kurse, Prüfungen und Beratungen					3'780.00	
423100	Kursgelder						1'990.00
9022	<u>Sekundarschule Buechwis (Globalbudget)</u>	<u>294'600</u>	<u>21'000</u>	<u>289'700</u>		<u>248'005.15</u>	<u>31'208.10</u>
302000	Löhne der Lehrpersonen					6'120.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					345.75	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					31.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					66.20	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					37.55	
309001	Ausbildung	500					
309002	Weiterbildung	12'000		8'500			
309901	Übriger Personalaufwand (Geschenke an das Personal, nicht DAG)	2'000		2'500			
310000	Büromaterial	300		2'000		2'256.45	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'100		109'000		33'709.20	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000		214.70	
310400	Lehrmittel	51'700		32'000		70'226.20	
310500	Lebensmittel	19'000		28'000		20'185.30	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'500		10'000		11'863.40	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'975.60	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'932.25	
313000	Dienstleistungen Dritter	5'700		4'500			
313001	Telefon, Porti	300					

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313800	Kurse, Prüfungen und Beratungen	6'500		7'200			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000		5'000		5'728.25	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'500					
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien					779.30	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	118'500		70'000		82'533.20	
390000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000		10'000		10'000.00	
423100	Kursgelder						7'880.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'000				20'678.10
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						2'650.00
903	Tagesstrukturen	877'400	637'700	770'000	663'000	689'272.90	578'209.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>239'700</i>		<i>107'000</i>		<i>111'063.50</i>
9031	Tagesstrukturen Lätten	359'200	277'200	306'600	275'000	254'269.65	233'407.00
300002	Tag- und Sitzungsgelder	400		400			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	214'800		183'300		162'194.35	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'700		11'700		10'139.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'600		17'800		17'465.50	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300		2'200		1'553.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600		2'200		1'944.80	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'200		1'279.50	
309001	Ausbildung	2'000		2'000		464.00	
309002	Weiterbildung	1'000		1'000		300.00	
309902	Übriger Personalaufwand (Personalanlässe, Ausflüge)	500		400		358.15	
310000	Büromaterial	200		200			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		4'800		929.65	
310500	Lebensmittel	7'200		7'000		2'084.30	
313000	Dienstleistungen Dritter	76'000		70'000		53'566.70	
313001	Telefon, Porti	100		100			
313002	Betreibungskosten	300				365.55	
313003	Dienstleistungen für Anlässe	200		200			
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		99.55	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	200		100			
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					1'524.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
422000	Steuern und Kostgelder		274'600		275'000		233'407.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'600				
9032	Tagesstrukturen Bommern	172'600	165'000	165'400	200'000	141'098.80	164'916.50
300002	Tag- und Sitzungsgelder	400		400			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'300		80'500		92'691.80	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'623.75	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200		5'100		5'483.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'600		7'900		8'361.25	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1'000		672.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000		1'051.35	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		540.15	
309001	Ausbildung	2'000		2'000			
309002	Weiterbildung	1'500		1'200		1'230.00	
309902	Übriger Personalaufwand (Personalanlässe, Ausflüge)	500		400		358.15	
310000	Büromaterial	200		200			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800		3'200		556.05	
310500	Lebensmittel	3'200		4'800		1'208.15	
313000	Dienstleistungen Dritter	60'000		55'000		36'286.60	
313001	Telefon, Porti	100		100			
313002	Betriebskosten	200					
313003	Dienstleistungen für Anlässe	200		100			
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		282.75	
422000	Steuern und Kostgelder		163'100		200'000		164'916.50
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'900				
9033	Tagesstrukturen Buechwis	300'900	156'500	260'000	150'000	259'572.55	145'554.00
300002	Tag- und Sitzungsgelder	400		400			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	197'700		162'900		184'219.90	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'548.75	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'600		10'400		11'147.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'000		16'400		18'364.35	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		2'000		1'233.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400		2'000		2'139.65	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'000		1'087.55	
306400	Überbrückungsrenten					644.50	
309001	Ausbildung	3'000		6'000		560.00	
309002	Weiterbildung	2'000		1'500		1'470.00	
309902	Übriger Personalaufwand (Personalanlässe, Ausflüge)	500		400		400.00	
310000	Büromaterial	200		200		149.20	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'100		4'200		1'928.10	
310500	Lebensmittel	6'000		5'800		4'201.95	
313000	Dienstleistungen Dritter	38'000		45'000		34'956.90	
313001	Telefon, Porti	100		100			
313002	Betriebskosten	400					
313003	Dienstleistungen für Anlässe	200		100			
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		1'500		441.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	200		100		177.60	
422000	Steuern und Kostgelder		154'600		150'000		145'554.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'900				
9034	Ferien-Betreuung	44'700	39'000	38'000	38'000	34'331.90	34'331.90
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'800		24'100		26'030.85	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600				1'559.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	400				1'729.65	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300				124.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300				299.10	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200				152.25	
310000	Büromaterial			100			
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'100		3'400		66.40	
310500	Lebensmittel	2'100		3'400		887.05	
313000	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'800		2'587.25	
313001	Telefon, Porti	100		100			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000				895.40	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'800		2'100			
422000	Steuern und Kostgelder		19'000		18'000		18'252.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		20'000		20'000		16'079.90
904	Musikschule	784'300	316'300	755'000	316'300	671'098.80	292'259.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>468'000</i>		<i>438'700</i>		<i>378'839.00</i>
9040	Musikschule	784'300	316'300	755'000	316'300	671'098.80	292'259.80
302000	Löhne der Lehrpersonen	18'300					
304200	Verpflegungszulagen	200					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200					
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800					
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200					
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200					
305600	AG-Beiträge an Krankenkassenprämien	100					
310400	Lehrmittel	1'000		1'000			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'000					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'300		25'000		5'950.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien					2'280.65	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	729'000		729'000		662'868.15	
423100	Kursgelder						3'885.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		292'000		292'000		269'795.05
463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		24'300		24'300		18'579.75
905	Schulverwaltung	3'544'600	129'000	3'231'700	137'400	3'034'222.27	115'942.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'415'600</i>		<i>3'094'300</i>		<i>2'918'280.27</i>
9050	Behörden und Schulleitung	1'018'100		983'000		950'134.57	
300001	Entschädigung Behörden, Kommissionen	163'100		163'100		162'265.35	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'400		10'400		10'149.90	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'000		18'000		19'219.80	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500		2'000		2'095.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		2'000		1'946.95	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'100			
309001	Ausbildung	6'000					
309002	Weiterbildung	32'300		24'400		4'049.80	
309902	Übriger Personalaufwand (Personalanlässe, Ausflüge)	1'000		2'500			
310000	Büromaterial	200		1'500			
310201	Drucksachen	200		3'000		193.85	
310202	Publikationen, Inserate	4'000		6'500			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	300		1'500			
313000	Dienstleistungen Dritter	6'300		6'300		6'189.25	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000			
317000	Reisekosten und Spesen	5'700		5'700		1'251.80	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	760'000		730'000		742'772.82	
9051	Schulverwaltung	1'717'100	12'800	1'619'600	12'100	1'533'478.32	10'740.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	852'400		825'900		833'863.95	
304200	Verpflegungszulagen	7'700		7'700		7'576.00	
304900	Übrige Zulagen	1'000				150.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'100		53'100		52'886.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	109'800		109'800		120'145.90	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'000		10'000		7'928.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000		10'000		10'097.10	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'400		5'400		5'423.95	
309001	Ausbildung					2'366.65	
309002	Weiterbildung	13'000		13'000		1'180.00	
309100	Personalwerbung (Kosten Rekrutierung, Inserate, Assessments)	5'000		13'000		6'612.40	
309901	Übriger Personalaufwand (Geschenke an das Personal, nicht DAG)	2'800				3'743.60	
309902	Übriger Personalaufwand (Personalanlässe, Ausflüge)	1'200		1'200			
310000	Büromaterial	5'000		3'000		4'058.60	
310201	Drucksachen	3'000		1'000		49.20	
310202	Publikationen, Inserate	2'000				1'862.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'000		1'047.00	
310500	Lebensmittel	500		500		66.85	
311300	Anschaffung Hardware	30'500		30'500		42'878.40	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter	18'700		19'700		13'674.75	
313001	Telefon, Porti	27'500		27'500		17'606.15	
313003	Dienstleistungen für Anlässe	6'000		6'000		4'232.15	
313004	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		2'581.85	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000				6'946.60	
313400	Sachversicherungsprämien					324.50	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	25'000		25'000		22'570.90	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	141'700		115'700		72'583.10	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	39'300		39'300		39'240.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien					6'280.25	
317000	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'789.30	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	166'200		148'000		82'691.00	
332000	Planmässige Abschreibungen Software			10'000			
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	166'000		140'000		161'020.32	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						300.00
425000	Verkäufe						50.00
429000	Übrige Entgelte						30.00
439000	Übriger Ertrag						360.00
490000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		10'000		10'000		10'000.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'800		2'100		
9052	Volksschule allgemein	698'600	63'200	518'900	50'300	412'936.83	40'880.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'400		109'200		54'775.60	
302000	Löhne der Lehrpersonen					1'634.35	
302004	Löhne der Lehrpersonen Alltagsbegleitung					870.45	
304200	Verpflegungszulagen	400		900		280.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'900		4'000		3'601.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'300		3'300		4'242.25	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		1'300		504.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		1'300		690.90	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		700		337.50	
309002	Weiterbildung	10'500		500		390.00	
310000	Büromaterial					183.30	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		5'264.91	
313000	Dienstleistungen Dritter	35'700		34'200		31'198.25	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313400	Sachversicherungsprämien	5'200		5'200		2'517.90	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'800		3'800		2'113.10	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften					2'700.00	
317000	Reisekosten und Spesen					21'423.70	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	59'600		56'000		38'486.37	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'600		18'300		8'587.00	
361000	Entschädigungen an den Bund	26'000		25'000		25'175.40	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	251'200					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	190'100		251'200		207'959.90	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'200		50'300		30'580.00
430900	Übriger betrieblicher Ertrag						10'300.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		31'000				
9053	Volksschule Schulsport	110'800	53'000	110'200	75'000	137'672.55	64'322.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'000		80'000		110'550.60	
302000	Löhne der Lehrpersonen					5'804.30	
304200	Verpflegungszulagen	3'000		3'000		4'190.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		6'000		6'266.25	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000		12'000		3'210.50	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		171.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		800		1'207.25	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		696.60	
309001	Ausbildung	1'000		1'000		3'384.00	
309002	Weiterbildung	2'200		2'200		967.00	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		4'500		1'014.90	
313000	Dienstleistungen Dritter	600					
313002	Betriebskosten					209.85	
423100	Kursgelder		30'000		45'000		30'525.00
463000	Beiträge vom Bund				25'000		
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		23'000		5'000		33'797.00
907	Sonderpädagogik	3'521'700	46'000	3'735'200	190'000	3'170'022.98	142'527.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'475'700</i>		<i>3'545'200</i>		<i>3'027'495.68</i>
9070	Sonderpädagogik	3'521'700	46'000	3'735'200	190'000	3'170'022.98	142'527.30

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
302001	Löhne der Lehrpersonen DaZ	337'000		264'500		265'652.70	
302002	Löhne der Lehrpersonen Logopädie	322'000		334'600		322'077.25	
302003	Löhne der Lehrpersonen Psychomotorik	92'100		81'000		73'879.35	
302004	Löhne der Lehrpersonen Alltagsbegleitung	140'000		175'400		127'004.85	
302005	Löhne der Lehrpersonen Begabtenförderung	52'000		40'000		50'418.80	
302009	Erstattung von Löhne der Lehrpersonen					-21'236.57	
304200	Verpflegungszulagen	9'500		8'200		6'300.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'300		57'600		52'140.15	
305009	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-1'195.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	144'900		110'000		92'581.45	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'000		10'800		9'020.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000		10'800		9'822.20	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'400		5'800		5'421.90	
309001	Ausbildung					1'816.15	
309002	Weiterbildung	7'000		7'000		500.00	
309902	Übriger Personalaufwand (Personalanlässe, Ausflüge)					62.40	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000			
313000	Dienstleistungen Dritter	285'500		273'000		214'164.90	
313002	Betriebskosten					53.30	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					678.00	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	871'000		952'500		791'760.50	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'164'000		1'400'000		1'169'100.75	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000		190'000		122'993.30
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'000				19'534.00
908	Berufsbildung	387'000		312'000		43'555.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>387'000</i>		<i>312'000</i>		<i>43'555.00</i>
9080	Berufsbildung	75'000				43'555.00	
309001	Ausbildung					655.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	75'000				42'900.00	
9081	Gymnasiale Maturitätsschulen	312'000		312'000			
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	312'000		312'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer Bezeichnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Liegenschaften	3'285'500	306'800	3'436'800	306'800	2'726'811.68	278'563.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'978'700</i>		<i>3'130'000</i>		<i>2'448'247.98</i>
910	Schulliegenschaften und -anlagen	3'285'500	306'800	3'436'800	306'800	2'726'811.68	278'563.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'978'700</i>		<i>3'130'000</i>		<i>2'448'247.98</i>
9100	Schulliegenschaften allgemein	1'190'900	47'600	1'278'500	47'600	913'217.79	48'500.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	278'700		277'900		213'693.20	
304200	Verpflegungszulagen	14'800		5'500		4'674.00	
304900	Übrige Zulagen					125.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000		18'000		13'281.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'000		30'100		12'435.70	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900		3'400		2'073.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400		3'400		2'547.25	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'800		1'324.40	
309001	Ausbildung	2'900		1'200		1'790.00	
309002	Weiterbildung	8'100		8'500		6'379.00	
310000	Büromaterial	3'000		3'000		690.85	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	83'100		78'100		58'952.09	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000			
310500	Lebensmittel	1'000		1'000			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'000		12'000		55'476.20	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	68'000		73'000		32'265.05	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000		5'000		2'212.45	
313000	Dienstleistungen Dritter	24'500		24'500		7'291.30	
313001	Telefon, Porti					1'004.40	
313004	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	115'000		230'000		47'250.10	
313400	Sachversicherungsprämien	52'000		52'000		46'792.40	
313700	Steuern und Abgaben	1'300		1'300		2'398.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	114'500		84'500		25'549.95	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	195'700		195'700		261'071.40	
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	32'000		32'000		7'147.10	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'500		19'500		11'823.55	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'000		12'000		6'865.25	
317000	Reisekosten und Spesen	2'400		2'400		4'908.35	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'300		300		296.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'600		22'300		8'535.00	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'700		17'700		5'890.00	
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	55'000		60'500		68'475.00	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		47'600		47'600		47'700.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						800.00
9101	Schulliegenschaften Lätten	1'116'000	27'600	1'067'100	27'600	762'018.94	14'600.40
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	281'000		245'600		195'525.15	
304200	Verpflegungszulagen	4'800		4'200		3'150.20	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'900		16'000		12'390.05	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'000		25'800		15'665.15	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000		3'000		1'962.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400		3'000		2'376.95	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'600		1'499.30	
306400	Überbrückungsrenten					7'283.40	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	91'100		91'100		82'478.50	
313000	Dienstleistungen Dritter	18'500		12'500		177.80	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'000		32'000		62'012.55	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		5'626.30	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'100		4'100		4'090.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	533'400		541'200		296'410.00	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'400		10'100		17'242.99	
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	54'200		54'200		54'128.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'700		14'700			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		27'600		27'600		14'600.40

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9102	Schulliegenschaften Bommern	281'600	6'000	417'300	6'000	411'448.55	10'328.40
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133'000		126'100		152'209.70	
304200	Verpflegungszulagen	2'000		2'100		2'150.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500		8'200		9'716.90	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'300		14'100		12'438.90	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		1'600		1'376.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'600		1'864.00	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		900		947.20	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	72'300		72'300		64'266.15	
313000	Dienstleistungen Dritter	10'500		10'500			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'600		4'600		4'901.75	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		409.25	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'500		170'600		160'488.00	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'200		700		680.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000		6'000		6'850.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'478.40
9103	Schulliegenschaften Buechwis	640'900	130'600	616'300	130'600	588'339.05	111'582.90
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	151'000		147'200		235'948.45	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'246.40	
302009	Erstattung von Löhne der Lehrpersonen					-824.00	
304200	Verpflegungszulagen	2'300		2'500		3'900.00	
304900	Übrige Zulagen					150.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'600		9'500		14'891.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'100		16'100		18'607.80	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		1'800		2'380.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800		1'800		2'856.45	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		1'000		1'465.55	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		4'616.35	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					257.85	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	194'000		194'000		193'842.90	
313000	Dienstleistungen Dritter	12'000		12'000		3'060.35	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	143'400		143'400		42'373.60	
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte					903.35	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		497.15	
317000	Reisekosten und Spesen					600.00	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300		300		287.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	75'800		62'000		61'972.00	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'300		2'800		2'798.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'900		12'900			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		130'600		130'600		111'582.90
9104	Schulliegenschaften Finanzvermögen	56'100	95'000	57'600	95'000	51'787.35	93'552.00
343000	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	25'000		25'000		1'889.50	
343910	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV					13'595.35	
343930	Sachversicherungsprämien Liegenschaften FV					403.50	
343940	Dienstleistungen Dritter Liegenschaften FV	10'000		10'000		5'794.00	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	21'100		22'600		30'105.00	
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		95'000		95'000		92'604.00
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter						948.00
92	Gesundheit	49'100		28'800		50'062.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'100</i>		<i>28'800</i>		<i>50'062.45</i>
920	Schulgesundheitsdienst	49'100		28'800		50'062.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'100</i>		<i>28'800</i>		<i>50'062.45</i>
9200	Schulgesundheitsdienst	49'100		28'800		50'062.45	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'500		18'000		36'226.65	
302000	Löhne der Lehrpersonen					1'408.80	
304200	Verpflegungszulagen					1'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000		1'400		2'395.60	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400				23.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400				459.50	
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200				32.05	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		800		2'409.80	
313000	Dienstleistungen Dritter	4'200				4'155.35	
313600	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	6'000		6'000			
363700	Beiträge an private Haushalte	2'600		2'600		1'951.00	
99	Finanzen und Steuern	618'500	19'907'000	706'500	20'374'000	853'657.30	19'134'998.49
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>19'288'500</i>		<i>19'667'500</i>		<i>18'281'341.19</i>	
991	Gemeindesteuern	554'500	17'210'000	492'500	18'147'000	784'360.75	19'123'829.89
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>16'655'500</i>		<i>17'654'500</i>		<i>18'339'469.14</i>	
9910	Gemeindesteuern nat. Personen	14'000	14'790'700	14'000	15'534'500	121'548.20	16'348'804.33
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	14'000		14'000		121'548.20	
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		12'127'500		12'692'300		12'791'799.20
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		708'700		739'200		1'285'070.45
400020	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		78'800		70'000		94'027.95
400040	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		283'500		252'000		220'496.70
400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-457'500		-420'000		-404'233.05
400060	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-27'500		31'500		-30'325.60
400100	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'779'800		1'692'300		1'800'700.80
400110	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		252'000		291'200		728'146.85
400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		78'800		112'000		68'409.58
400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		70'800		91'000		62'112.15
400150	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-183'000		-280'000		-158'323.15
400200	Quellensteuern natürliche Personen		78'800		200'000		-109'077.55
440110	Zinsen auf ordentlichen Steuern NP				63'000		
9911	Gemeindesteuern jur. Personen		2'357'500		2'547'200		2'703'742.50
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'890'000		2'369'200		2'293'284.15
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		126'000		95'200		78'515.80

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401020	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						-258.64
401040	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		189'000		-60'000		172'162.65
401100	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		110'200		169'200		136'119.20
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		15'700		5'600		-146.35
401120	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		3'000				2'613.44
401140	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		23'600		-32'000		21'452.25
9912	Zinsen	36'500	61'800	28'500	65'300	47'485.90	71'283.06
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500				6'078.25	
349910	Vergütungszins ordentliche Steuern NP	30'500		23'700		37'985.40	
349911	Vergütungszins ordentliche Steuern JP	4'500		4'800		3'422.25	
440110	Zinsen auf ordentlichen Steuern NP		61'000		63'000		68'933.96
440111	Zinsen auf ordentlichen Steuern JP		800		2'300		2'349.10
9913	Bezugskosten Steuern	504'000		450'000		615'326.65	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'000				18'182.55	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	485'000		450'000		597'144.10	
993	Finanz- und Lastenausgleich		2'525'900		2'204'400		-18'960.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'525'900</i>		<i>2'204'400</i>			<i>18'960.00</i>
9930	Finanzausgleich		2'525'900		2'204'400		-18'960.00
463210	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinde		2'525'900		2'204'400		-18'960.00
996	Vermögens- und Schuldenverwaltung	64'000	21'100	64'000	22'600	69'296.55	30'128.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>42'900</i>		<i>41'400</i>		<i>39'167.95</i>
9961	Kapitaldienst	64'000	21'100	64'000	22'600	69'296.55	30'128.60
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	25'000		25'000		30'306.45	
340900	Übrige Passivzinsen	39'000		39'000		38'990.10	
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						23.60
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		21'100		22'600		30'105.00
999	Nicht aufgeteilte Posten		150'000	150'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>150'000</i>			<i>150'000</i>		
9900	Finanzpolitische Reserven		150'000	150'000			
389400	Einlagen in finanzpolitische Reserven			150'000			
489400	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve		150'000				

Erfolgsrechnung Aufgabenbereiche nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>E</i>	<i>Erfolgsrechnung</i>	<i>21'967'500</i>	<i>21'382'800</i>	<i>22'001'700</i>	<i>22'031'900</i>	<i>19'758'339.11</i>	<i>20'611'352.54</i>
2	BILDUNG Nettoergebnis	21'243'800	1'380'800 19'863'000	21'208'800	1'562'900 19'645'900	18'802'832.01	1'382'802.05 17'420'029.96
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	49'100	49'100	28'800	28'800	50'062.45	50'062.45
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	674'600 19'327'400	20'002'000	764'100 19'704'900	20'469'000	905'444.65 18'323'105.84	19'228'550.49
	<i>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</i>		<i>584'700</i>	<i>30'200</i>		<i>853'013.43</i>	
	Total	21'967'500	21'967'500	22'031'900	22'031'900	20'611'352.54	20'611'352.54

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	21'967'500	21'967'500	22'031'900	22'031'900	20'611'352.54	20'611'352.54
2	BILDUNG	21'243'800	1'380'800	21'208'800	1'562'900	18'802'832.01	1'382'802.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>19'863'000</i>		<i>19'645'900</i>		<i>17'420'029.96</i>
21	Obligatorische Schule	17'335'100	1'334'800	17'161'600	1'372'900	15'589'254.03	1'240'274.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'000'300</i>		<i>15'788'700</i>		<i>14'348'979.28</i>
211	Eingangsstufe	1'127'200		1'229'700		1'164'088.78	110.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'127'200</i>		<i>1'229'700</i>		<i>1'163'978.78</i>
2110	Kindergarten	1'127'200		1'229'700		1'164'088.78	110.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'127'200</i>		<i>1'229'700</i>		<i>1'163'978.78</i>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	124'600		134'900		189'383.90	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'800		1'800		2'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200		8'700		12'047.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'900		13'000		6'368.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'700		1'700		3'871.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'700		2'311.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		900		1'465.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'200		26'100		23'917.70	
3101.01	Wasserankauf zum Wiederverkauf					58.05	
3104.00	Lehrmittel	5'400		5'700		922.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'300		8'400		850.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		3'500		70.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'300		6'000		2'403.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	922'200		1'017'300		917'717.68	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						110.00
212	Primarstufe	5'251'900	19'000	5'323'000	5'200	4'569'188.60	19'749.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'232'900</i>		<i>5'317'800</i>		<i>4'549'438.65</i>
2120	Primarstufe	5'251'900	19'000	5'323'000	5'200	4'569'188.60	19'749.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'232'900</i>		<i>5'317'800</i>		<i>4'549'438.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					450.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	56'500		74'700		68'008.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	600		800		2'162.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500		4'900		3'887.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800		7'100		511.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'600		800		11'844.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		800		745.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		500		439.25	
3090.01	Ausbildung	4'500		1'900			
3090.02	Weiterbildung	40'500		31'100		18'307.75	
3091.00	Personalwerbung (Kosten Rekrutierung, Inserate, Assessments)					150.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Geschenke an das Personal, nicht DAG)	1'800					
3100.00	Büromaterial	40'200		37'500		27'975.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	126'300		129'300		104'016.50	
3102.01	Drucksachen	4'500		6'000		5'223.40	
3104.00	Lehrmittel	85'200		78'600		68'175.90	
3105.00	Lebensmittel	6'500		9'000		1'943.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23'500		19'300		8'531.20	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'700				2'034.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					2'903.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'500		23'700		11'993.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	15'500		12'000		7'893.20	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'000				10'527.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000		5'000		6'699.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	136'300		111'300		74'751.45	
3499.10	Vergütungszins ordentliche Steuern NP					218.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'645'900		4'768'700		4'129'796.50	
4250.00	Verkäufe						962.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'000		5'200		18'787.00
213	Sekundarstufe	2'520'300	21'000	2'473'000	39'200	2'786'358.35	48'991.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'499'300</i>		<i>2'433'800</i>		<i>2'737'366.45</i>
2130	Sekundarstufe	2'520'300	21'000	2'473'000	39'200	2'786'358.35	48'991.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'499'300</i>		<i>2'433'800</i>		<i>2'737'366.45</i>

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					765.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	36'500		55'100		65'083.45	
3042.00	Verpflegungszulagen	300		200		1'048.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200		3'500		4'061.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400		1'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'700		700		5'454.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		700		778.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		412.30	
3090.01	Ausbildung	500				3'822.00	
3090.02	Weiterbildung	12'000		8'500		10'663.50	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Geschenke an das Personal, nicht DAG)	2'000		2'500		1'737.45	
3100.00	Büromaterial	300		2'000		2'256.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'100		109'000		35'154.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000		513.60	
3104.00	Lehrmittel	51'700		32'000		70'226.20	
3105.00	Lebensmittel	19'000		28'000		20'185.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'500		10'000		11'863.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'975.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'932.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'700		4'500		4'383.45	
3130.01	Telefon, Porti	300					
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	6'500		7'200		8'780.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000		5'000		5'728.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'500					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					779.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	118'500		70'000		82'533.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'084'300		2'020'800		1'885'351.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	91'500		21'000		192'269.10	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					358'600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			79'200			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000		10'000		10'000.00	
4231.00	Kursgelder						9'870.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'000		39'200		36'471.90

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						2'650.00
214	Musikschulen	784'300	316'300	755'000	316'300	671'098.80	292'259.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>468'000</i>		<i>438'700</i>		<i>378'839.00</i>
2140	Musikschulen	784'300	316'300	755'000	316'300	671'098.80	292'259.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>468'000</i>		<i>438'700</i>		<i>378'839.00</i>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	18'300					
3042.00	Verpflegungszulagen	200					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200					
3056.00	AG-Beiträge an Krankenkassenprämien	100					
3104.00	Lehrmittel	1'000		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'300		25'000		5'950.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					2'280.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	729'000		729'000		662'868.15	
4231.00	Kursgelder						3'885.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		292'000		292'000		269'795.05
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		24'300		24'300		18'579.75
217	Schulliegenschaften	3'229'400	211'800	3'379'200	211'800	2'675'024.33	185'011.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'017'600</i>		<i>3'167'400</i>		<i>2'490'012.63</i>
2170	Schulliegenschaften	3'229'400	211'800	3'379'200	211'800	2'675'024.33	185'011.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'017'600</i>		<i>3'167'400</i>		<i>2'490'012.63</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	843'700		796'800		797'376.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'246.40	
3020.09	Erstattung von Löhne der Lehrpersonen					-824.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	23'900		14'300		13'874.20	
3049.00	Übrige Zulagen					275.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'000		51'700		50'280.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'400		86'100		59'147.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'900		9'800		7'793.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'200		9'800		9'644.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'600		5'300		5'236.45	
3064.00	Überbrückungsrenten					7'283.40	
3090.01	Ausbildung	2'900		1'200		1'790.00	
3090.02	Weiterbildung	8'100		8'500		6'379.00	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		690.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	88'100		83'100		63'568.44	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000			
3105.00	Lebensmittel	1'000		1'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'000		12'000		55'476.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	68'000		73'000		32'522.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000		5'000		2'212.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	357'400		357'400		340'587.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'500		59'500		10'529.45	
3130.01	Telefon, Porti					1'004.40	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	115'000		230'000		47'250.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	52'000		52'000		46'792.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'300		1'300		2'398.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	114'500		84'500		25'549.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	375'700		375'700		370'359.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	32'000		32'000		8'050.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'500		35'500		18'356.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'000		12'000		6'865.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400		2'400		5'508.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'700		4'700		4'673.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	637'300		796'100		527'405.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	54'600		31'300		26'610.99	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	109'200		114'700		122'603.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'600		27'600			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		164'200		164'200		133'033.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'478.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		47'600		47'600		47'700.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						800.00
218	Tagesbetreuung	877'400	637'700	770'000	663'000	689'272.90	578'209.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>239'700</i>		<i>107'000</i>		<i>111'063.50</i>
2180	Tagesbetreuung	877'400	637'700	770'000	663'000	689'272.90	578'209.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>239'700</i>		<i>107'000</i>		<i>111'063.50</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'200		1'200			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	524'600		450'800		465'136.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'172.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'100		27'200		28'330.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'600		42'100		45'920.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'600		5'200		3'584.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'300		5'200		5'434.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'800		2'700		3'059.45	
3064.00	Überbrückungsrenten					644.50	
3090.01	Ausbildung	7'000		10'000		1'024.00	
3090.02	Weiterbildung	4'500		3'700		3'000.00	
3099.02	Übriger Personalaufwand (Personalanlässe, Ausflüge)	1'500		1'200		1'116.30	
3100.00	Büromaterial	600		700		149.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		15'600		3'480.20	
3105.00	Lebensmittel	18'500		21'000		8'381.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	178'000		174'800		127'397.45	
3130.01	Telefon, Porti	400		400			
3130.02	Betreibungskosten	900				365.55	
3130.03	Dienstleistungen für Anlässe	600		400			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'000		5'500		823.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'400		200		1'073.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'524.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'800		2'100			
4220.00	Steuern und Kostgelder		611'300		643'000		562'129.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		26'400		20'000		16'079.90

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Obligatorische Schule, übriges	3'544'600	129'000	3'231'700	137'400	3'034'222.27	115'942.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'415'600</i>		<i>3'094'300</i>		<i>2'918'280.27</i>
2190	Schulleitung	1'018'100		983'000		950'134.57	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'018'100</i>		<i>983'000</i>		<i>950'134.57</i>
3000.01	Entschädigung Behörden, Kommissionen	163'100		163'100		162'265.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'400		10'400		10'149.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'000		18'000		19'219.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500		2'000		2'095.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		2'000		1'946.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'100			
3090.01	Ausbildung	6'000					
3090.02	Weiterbildung	32'300		24'400		4'049.80	
3099.02	Übriger Personalaufwand (Personalanlässe, Ausflüge)	1'000		2'500			
3100.00	Büromaterial	200		1'500			
3102.01	Drucksachen	200		3'000		193.85	
3102.02	Publikationen, Inserate	4'000		6'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'300		6'300		6'189.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'700		5'700		1'251.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	760'000		730'000		742'772.82	
2191	Schulverwaltung	1'717'100	12'800	1'619'600	12'100	1'533'478.32	10'740.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'704'300</i>		<i>1'607'500</i>		<i>1'522'738.32</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	852'400		825'900		833'863.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	7'700		7'700		7'576.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000				150.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'100		53'100		52'886.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	109'800		109'800		120'145.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'000		10'000		7'928.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000		10'000		10'097.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'400		5'400		5'423.95	
3090.01	Ausbildung					2'366.65	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.02	Weiterbildung	13'000		13'000		1'180.00	
3091.00	Personalwerbung (Kosten Rekrutierung, Inserate, Assessments)	5'000		13'000		6'612.40	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Geschenke an das Personal, nicht DAG)	2'800				3'743.60	
3099.02	Übriger Personalaufwand (Personalanlässe, Ausflüge)	1'200		1'200			
3100.00	Büromaterial	5'000		3'000		4'058.60	
3102.01	Drucksachen	3'000		1'000		49.20	
3102.02	Publikationen, Inserate	2'000				1'862.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'000		1'047.00	
3105.00	Lebensmittel	500		500		66.85	
3113.00	Anschaffung Hardware	30'500		30'500		42'878.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'700		19'700		13'674.75	
3130.01	Telefon, Porti	27'500		27'500		17'606.15	
3130.03	Dienstleistungen für Anlässe	6'000		6'000		4'232.15	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		2'581.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000				6'946.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien					324.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	25'000		25'000		22'570.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	141'700		115'700		72'583.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	39'300		39'300		39'240.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					6'280.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'789.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	166'200		148'000		82'691.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			10'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	166'000		140'000		161'020.32	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						300.00
4250.00	Verkäufe						50.00
4290.00	Übrige Entgelte						30.00
4390.00	Übriger Ertrag						360.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		10'000		10'000		10'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'800		2'100		
2192	Volksschule Sonstiges	809'400	116'200	629'100	125'300	550'609.38	105'202.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>693'200</i>		<i>503'800</i>		<i>445'407.38</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'400		189'200		165'326.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					7'438.65	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen Alltagsbegleitung					870.45	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'400		3'900		4'470.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'900		10'000		9'867.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'300		15'300		7'452.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		1'500		675.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		2'100		1'898.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		1'200		1'034.10	
3090.01	Ausbildung	1'000		1'000		3'384.00	
3090.02	Weiterbildung	12'700		2'700		1'357.00	
3100.00	Büromaterial					183.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500		8'500		6'279.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'300		34'200		31'198.25	
3130.02	Betriebskosten					209.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'200		5'200		2'517.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'800		3'800		2'113.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					2'700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					21'423.70	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	59'600		56'000		38'486.37	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'600		18'300		8'587.00	
3610.00	Entschädigungen an den Bund	26'000		25'000		25'175.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	251'200					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	190'100		251'200		207'959.90	
4231.00	Kursgelder		30'000		45'000		30'525.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'200		50'300		30'580.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						10'300.00
4630.00	Beiträge vom Bund				25'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		54'000		5'000		33'797.00
22	Sonderschulen	3'521'700	46'000	3'735'200	190'000	3'170'022.98	142'527.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'475'700</i>		<i>3'545'200</i>		<i>3'027'495.68</i>
220	Sonderschulen	3'521'700	46'000	3'735'200	190'000	3'170'022.98	142'527.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'475'700</i>		<i>3'545'200</i>		<i>3'027'495.68</i>
2200	Sonderschulen	3'521'700	46'000	3'735'200	190'000	3'170'022.98	142'527.30

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		3'475'700		3'545'200		3'027'495.68
3020.00	Löhne der Lehrpersonen DaZ	337'000		264'500		265'652.70	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen Logopädie	322'000		334'600		322'077.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen Psychomotorik	92'100		81'000		73'879.35	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen Alltagsbegleitung	140'000		175'400		127'004.85	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen Begabtenförderung	52'000		40'000		50'418.80	
3020.09	Erstattung von Löhne der Lehrpersonen					-21'236.57	
3042.00	Verpflegungszulagen	9'500		8'200		6'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'300		57'600		52'140.15	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-1'195.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	144'900		110'000		92'581.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'000		10'800		9'020.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000		10'800		9'822.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'400		5'800		5'421.90	
3090.01	Ausbildung					1'816.15	
3090.02	Weiterbildung	7'000		7'000		500.00	
3099.02	Übriger Personalaufwand (Personalanlässe, Ausflüge)					62.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	285'500		273'000		214'164.90	
3130.02	Betreibungskosten					53.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					678.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	871'000		952'500		791'760.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'164'000		1'400'000		1'169'100.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000		190'000		122'993.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'000				19'534.00
23	Berufliche Grundbildung	75'000				43'555.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		75'000				43'555.00
230	Berufliche Grundbildung	75'000				43'555.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		75'000				43'555.00
2300	Berufliche Gundbildung	75'000				43'555.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		75'000				43'555.00
3090.01	Ausbildung					655.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	75'000				42'900.00	
25	Allgemeinbildende Schulen <i>Nettoergebnis</i>	312'000	<i>312'000</i>	312'000	<i>312'000</i>		
251	Gymnasiale Maturitätsschulen <i>Nettoergebnis</i>	312'000	<i>312'000</i>	312'000	<i>312'000</i>		
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen <i>Nettoergebnis</i>	312'000	<i>312'000</i>	312'000	<i>312'000</i>		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	312'000		312'000			
4	GESUNDHEIT <i>Nettoergebnis</i>	49'100	<i>49'100</i>	28'800	<i>28'800</i>	50'062.45	<i>50'062.45</i>
43	Gesundheitsprävention <i>Nettoergebnis</i>	49'100	<i>49'100</i>	28'800	<i>28'800</i>	50'062.45	<i>50'062.45</i>
433	Schulgesundheitsdienst <i>Nettoergebnis</i>	49'100	<i>49'100</i>	28'800	<i>28'800</i>	50'062.45	<i>50'062.45</i>
4330	Schulgesundheitsdienst <i>Nettoergebnis</i>	49'100	<i>49'100</i>	28'800	<i>28'800</i>	50'062.45	<i>50'062.45</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'500		18'000		36'226.65	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					1'408.80	
3042.00	Verpflegungszulagen					1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000		1'400		2'395.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400				23.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400				459.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200				32.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		800		2'409.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'200				4'155.35	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	6'000		6'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'600		2'600		1'951.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	674'600	20'586'700	794'300	20'469'000	1'758'458.08	19'228'550.49

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>19'912'100</i>		<i>19'674'700</i>		<i>17'470'092.41</i>	
91	Steuern	518'000	17'148'200	464'000	18'081'700	736'874.85	19'052'546.83
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>16'630'200</i>		<i>17'617'700</i>		<i>18'315'671.98</i>	
910	Steuern	518'000	17'148'200	464'000	18'081'700	736'874.85	19'052'546.83
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>16'630'200</i>		<i>17'617'700</i>		<i>18'315'671.98</i>	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	518'000	17'148'200	464'000	18'081'700	736'874.85	19'052'546.83
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>16'630'200</i>		<i>17'617'700</i>		<i>18'315'671.98</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	14'000		14'000		121'548.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'000				18'182.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	485'000		450'000		597'144.10	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		12'127'500		12'692'300		12'791'799.20
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		708'700		739'200		1'285'070.45
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		78'800		70'000		94'027.95
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		283'500		252'000		220'496.70
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-457'500		-420'000		-404'233.05
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-27'500		31'500		-30'325.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'779'800		1'692'300		1'800'700.80
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		252'000		291'200		728'146.85
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		78'800		112'000		68'409.58
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		70'800		91'000		62'112.15
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-183'000		-280'000		-158'323.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		78'800		200'000		-109'077.55
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'890'000		2'369'200		2'293'284.15
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		126'000		95'200		78'515.80
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						-258.64
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		189'000		-60'000		172'162.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		110'200		169'200		136'119.20
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		15'700		5'600		-146.35
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		3'000				2'613.44

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		23'600		-32'000		21'452.25
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern NP				63'000		
93	Finanz- und Lastenausgleich		2'525'900		2'204'400		-18'960.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'525'900</i>		<i>2'204'400</i>			<i>18'960.00</i>
930	Finanz- und Lastenausgleich		2'525'900		2'204'400		-18'960.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'525'900</i>		<i>2'204'400</i>			<i>18'960.00</i>
9300	Finanz- und Lastenausgleich		2'525'900		2'204'400		-18'960.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'525'900</i>		<i>2'204'400</i>			<i>18'960.00</i>
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinde		2'525'900		2'204'400		-18'960.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	156'600	177'900	150'100	182'900	168'569.80	194'963.66
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>21'300</i>		<i>32'800</i>		<i>26'393.86</i>	
961	Zinsen	100'500	82'900	92'500	87'900	116'782.45	101'411.66
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'600</i>		<i>4'600</i>		<i>15'370.79</i>
9610	Zinsen	100'500	82'900	92'500	87'900	116'782.45	101'411.66
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'600</i>		<i>4'600</i>		<i>15'370.79</i>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500				6'078.25	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	25'000		25'000		30'306.45	
3409.00	Übrige Passivzinsen	39'000		39'000		38'990.10	
3499.10	Vergütungszins ordentliche Steuern NP	30'500		23'700		37'985.40	
3499.11	Vergütungszins ordentliche Steuern JP	4'500		4'800		3'422.25	
401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						23.60
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern NP		61'000		63'000		68'933.96
4401.11	Zinsen auf ordentlichen Steuern JP		800		2'300		2'349.10
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		21'100		22'600		30'105.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	56'100	95'000	57'600	95'000	51'787.35	93'552.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>38'900</i>		<i>37'400</i>		<i>41'764.65</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	56'100	95'000	57'600	95'000	51'787.35	93'552.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	38'900		37'400		41'764.65	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	25'000		25'000		1'889.50	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV					13'595.35	
3439.30	Sachversicherungsprämien Liegenschaften FV					403.50	
3439.40	Dienstleistungen Dritter Liegenschaften FV	10'000		10'000		5'794.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	21'100		22'600		30'105.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		95'000		95'000		92'604.00
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						948.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		734'700	180'200		853'013.43	
	<i>Nettoergebnis</i>	734'700			180'200		853'013.43
990	Nicht aufgeteilte Posten		150'000	150'000			
	<i>Nettoergebnis</i>	150'000			150'000		
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen		150'000	150'000			
	<i>Nettoergebnis</i>	150'000			150'000		
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserven			150'000			
4894.00	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve		150'000				
999	Abschluss		584'700	30'200		853'013.43	
	<i>Nettoergebnis</i>	584'700			30'200		853'013.43
9999	Abschluss		584'700	30'200		853'013.43	
	<i>Nettoergebnis</i>	584'700			30'200		853'013.43
9000.00	Ertragsüberschuss			30'200		853'013.43	
9001.00	Aufwandüberschuss		584'700				

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

9

Schule

Kurz und bündig

Im Verwaltungsvermögen ist für das Jahr 2021 vor allem die Aktualisierung der Schulinformatik (E-Learningplattformen, Lizenzen, Laptops) geplant. Die Investitionen in die Liegenschaften gehen nach dem Abschluss des Neubaus in Fällanden zurück. Die Infrastrukturplanung bis ins Jahr 2030 soll in den kommenden Jahren mit der Umsetzung der Immobilienstrategie in Zusammenarbeit mit der Bevölkerung gestartet werden. Es ist zu erwarten, dass mit der weiteren, notwendigen Umsetzung der Immobilienstrategie, insbesondere für die Standorte Pfaffhausen und Benglen, mit einem weiterhin erhöhten Finanzbedarf zu rechnen ist. Im Finanzvermögen sind keine Investitionen geplant.

Investitionsrechnung VV nach Abteilungen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR VV Inst 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Ausgaben und Einnahmen	1'671'000	1'671'000	2'487'000	2'487'000	5'353'682.95	5'353'682.95
9	Schule	1'671'000	1'671'000	2'487'000	2'487'000	5'353'682.95	5'353'682.95

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR VV Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
	IR Ausgaben und Einnahmen	1'671'000	1'671'000	2'487'000	2'487'000	5'353'682.95	5'353'682.95
9	Schule	1'671'000	1'671'000	2'487'000	2'487'000	5'353'682.95	5'353'682.95
90	Bildung	400'000		115'000		68'696.70	
	Nettoergebnis		400'000		115'000		68'696.70
	Schulverwaltung	400'000		115'000		68'696.70	
	Nettoergebnis		400'000		115'000		68'696.70
6.9051.5060.07	ICT Konzept			50'000			
6.9051.5060.08	Schulverwaltung, Ablösung Server und Hardware			65'000			
6.9051.5060.11	Ersatz Endgeräte, Fotokopierer und Gruppendrucker (2015)	60'000					
6.9051.5060.12	ICT Konzept 2021	250'000					
6.9051.5060.13	Schulverwaltung, Ablösung PCs, Server und Betriebssysteme	90'000					
6.9052.5060.01	Ersatz Schulbus					68'696.70	
91	Liegenschaften	1'271'000		2'372'000		5'284'986.25	
	Nettoergebnis		1'271'000		2'372'000		5'284'986.25
	Schulliegenschaften und -anlagen	1'271'000		2'372'000		5'284'986.25	
	Nettoergebnis		1'271'000		2'372'000		5'284'986.25
6.9100.5040.05	Neugestaltung Spielplätze und Aussenbereiche aller Anlagen	150'000					
6.9100.5060.01	Mobiliarersatz alle Anlagen			50'000			
6.9100.5060.02	Ersatz Reinigungsmaschinen			50'000			
6.9100.5060.05	Mobiliarersatz alle Anlagen 2021	60'000					
6.9100.5290.01	Planungskredit Schulinfrastruktur			50'000			
6.9100.5290.03	Planungskredit Infrastruktur 2030 Sachgeschäfte 2021	500'000					
6.9101.5040.01	SH Lätten 2018-2020			2'140'000		5'269'046.70	
6.9101.5040.02	SH Lätten Absturzsicherung			82'000			
6.9101.5040.03	Ersatz Wärmeerzeugung SH Lätten	165'000					
6.9102.5040.01	Sanierung Fenster SH Bommern					15'939.55	
6.9102.5060.02	Ersatz Kommunalfahrzeug SH Bommern (Jg. 2003)	60'000					
6.9103.5040.03	Dachsanierung TH 2 Benglen und Absturzsicherung	86'000					

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR VV Inst 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
6.9103.5040.04	Dachsanierung Kleinschulhaus Buechwis und Absturzsicherung	80'000				
6.9101.5040.05	Streichen Fassade Kleinschulhaus Benglen	50'000				
6.9101.5040.06	Sanierung Lärmschutz TH 1 Buechwis	60'000				
6.9103.5060.02	Ersatz Kommunalfahrzeug SH Buechwis (Jg. 2004)	60'000				
99	Finanzen und Steuern		1'671'000		2'487'000	5'353'682.95
	Nettoergebnis	1'671'000		2'487'000		5'353'682.95
999	Nicht aufgeteilte Posten		1'671'000		2'487'000	5'353'682.95
	Nettoergebnis	1'671'000		2'487'000		5'353'682.95
6.9999.6900.00	Aktivierete Ausgaben IR SG		1'671'000		2'487'000	5'353'682.95

Investitionsrechnung Aufgabenbereiche VV nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR VV Funkt 1stellig

Bezeichnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	IR Total Einnahmen / Ausgaben	1'671'000	1'671'000	2'487'000	2'487'000	5'353'682.95	5'353'682.95
2	BILDUNG	1'671'000		2'487'000		5'353'682.95	
	Nettoergebnis		1'671'000		2'487'000		5'353'682.95
9	FINANZEN		1'671'000		2'487'000		5'353'682.95
	Nettoergebnis	1'671'000		2'487'000		5'353'682.95	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	IR Total Einnahmen / Ausgaben	1'671'000	1'671'000	2'487'000	2'487'000	5'353'682.95	5'353'682.95
2	BILDUNG	1'671'000		2'487'000		5'353'682.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'671'000</i>		<i>2'487'000</i>		<i>5'353'682.95</i>
21	Obligatorische Schule	1'671'000		2'487'000		5'353'682.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'671'000</i>		<i>2'487'000</i>		<i>5'353'682.95</i>
217	Schulliegenschaften	1'271'000		2'372'000		5'284'986.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'671'000</i>		<i>2'487'000</i>		<i>5'353'682.95</i>
2170	Schulliegenschaften	1'271'000		2'372'000		5'284'986.25	
6.9100.5040.05	Neugestaltung Spielplätze und Aussenbereiche aller Anlagen	150'000					
6.9100.5060.01	Mobiliarersatz alle Anlagen			50'000			
6.9100.5060.02	Ersatz Reinigungsmaschinen			50'000			
6.9100.5060.05	Mobiliarersatz alle Anlagen 2021	60'000					
6.9100.5290.01	Planungskredit Schulinfrastruktur			50'000			
6.9100.5290.03	Planungskredit Infrastruktur 2030 Sachgeschäfte 2021	500'000					
6.9101.5040.01	SH Lätten 2018-2020			2'140'000		5'269'046.70	
6.9101.5040.02	SH Lätten Absturzsicherung			82'000			
6.9101.5040.03	Ersatz Wärmeerzeugung SH Lätten	165'000					
6.9102.5040.01	Sanierung Fenster SH Bommern					15'939.55	
6.9102.5060.02	Ersatz Kommunalfahrzeug SH Bommern (Jg. 2003)	60'000					
6.9103.5040.03	Dachsanierung TH 2 Benglen und Absturzsicherung	86'000					
6.9103.5040.04	Dachsanierung Kleinschulhaus Buechwis und Absturzsicherung	80'000					
6.9101.5040.05	Streichen Fassade Kleinschulhaus Benglen	50'000					
6.9101.5040.06	Sanierung Lärmschutz TH 1 Buechwis	60'000					
6.9103.5060.02	Ersatz Kommunalfahrzeug SH Buechwis (Jg. 2004)	60'000					
219	Obligatorische Schule, übriges	400'000		115'000		68'696.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'671'000</i>		<i>2'487'000</i>		<i>5'353'682.95</i>
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	400'000		115'000			
6.9051.5060.07	ICT Konzept			50'000			

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Budget / 11.09.2020

Schulgemeinde 1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6.9051.5060.08	Schulverwaltung, Ablösung Server und Hardware			65'000			
6.9051.5060.11	Ersatz Endgeräte, Fotokopierer und Gruppendrucker (2015)	60'000					
6.9051.5060.12	ICT Konzept 2021	250'000					
6.9051.5060.13	Schulverwaltung, Ablösung PCs, Server und Betriebssysteme	90'000					
2191	Volksschule Sonstiges					68'696.70	
6.9052.5060.01	Ersatz Schulbus					68'696.70	
9	FINANZEN		1'671'000		2'487'000		5'353'682.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'671'000</i>		<i>2'487'000</i>		<i>5'353'682.95</i>	
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'671'000		2'487'000		5'353'682.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'671'000</i>		<i>2'487'000</i>		<i>5'353'682.95</i>	
999	Abschluss		1'671'000		2'487'000		5'353'682.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'671'000</i>		<i>2'487'000</i>		<i>5'353'682.95</i>	
9999	Abschluss		1'671'000		2'487'000		5'353'682.95
6.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben IR SG		1'671'000		2'487'000		5'353'682.95

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Institution	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
9051	Schulverwaltung	330060	166'200.00	148'000.00	82'691.00	
9051	Schulverwaltung	333200	0.00	10'000.00	0.00	
9052	Volksschule allgemein	330060	8'600.00	18'300.00	8'587.00	
9100	Schulliegenschaften allgemein	330030	5'300.00	300.00	296.00	
9100	Schulliegenschaften allgemein	330040	8'600.00	22'300.00	8'535.00	
9100	Schulliegenschaften allgemein	330060	19'700.00	17'700.00	5'890.00	
9100	Schulliegenschaften allgemein	332090	55'000.00	60'500.00	68'475.00	
9101	Schulliegenschaften Lätten	330030	4'100.00	4'100.00	4'090.00	
9101	Schulliegenschaften Lätten	330040	533'400.00	541'200.00	296'410.00	
9101	Schulliegenschaften Lätten	330060	16'400.00	10'100.00	17'243.00	
9101	Schulliegenschaften Lätten	332090	54'200.00	54'200.00	54'128.00	
9102	Schulliegenschaften Bommern	330040	19'500.00	170'600.00	160'488.00	
9102	Schulliegenschaften Bommern	330060	8'200.00	700.00	680.00	
9103	Schulliegenschaften Buechwis	330000	0.00	0.00	0.00	
9103	Schulliegenschaften Buechwis	330030	300.00	300.00	287.00	
9103	Schulliegenschaften Buechwis	330040	75'800.00	62'000.00	61'972.00	
9103	Schulliegenschaften Buechwis	330060	10'300.00	2'800.00	2'798.00	
Total			985'600.00	1'123'100.00	772'570.00	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			33xx	985'600.00	1'123'100.00	772'570.00
Wertberichtigungen Darlehen			364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			365x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			985'600.00	1'123'100.00	772'570.00	

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019		
Anzahl Einwohner	8'900	8850	8678		
Steuerfuss	63%	63%	63%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'051	0	3525		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	15.00%	58%	30%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.00%	-0.10%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	40%	35%	20%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	777	730	428	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung