Primarschulgemeinde
Oetwil - Geroldswil
8954 Geroldswil

Budget 2020

		VZE Lehrstellen	Schülerzahl
Primarschule	2018/2019	38.95	581
	2019/2020	41.78	616
Kindergarten	2018/2019	8.88	188
	2019/2020	9.21	187

Ablieferung an Schulpflege	09.08.2019
Abnahmebeschluss Schulpflege	17.09.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23.09.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	XX.XX.2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	10.12.2019

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Schulpflege	3-4
2	Anträge und Beschlüsse	5-7
	Budget	
3	**Steuerertrag und Steuerfuss**	8
4	**Finanzierung**	9
5	**Haushaltsgleichgewicht**	10-11
6	**Erfolgsrechnung**	12
7	**Investitionsrechnungen**	13-14
	Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	15-19
9	Erfolgsrechnung	20-39
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	40
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	41-44
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	45-47
	Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	48-49
14	Finanzkennzahlen	50

Kontakt
Primarschule Oetwil-Geroldswil
Schulverwaltung
8954 Geroldswil

Finanzvorstand: Christine Sieber

Rechnungsführer/in: René Hochstrasser
Telefon 044 749 32 21
E-Mail rene.hochstrasser@geroldswil.ch

Bericht der Schulpflege

Ausgangslage

Für das Jahr 2020 budgetiert die Primarschule einen Aufwandüberschuss von CHF 66'895.35.

Die Auswirkungen der nach wie vor steigenden Schülerzahlen führen an der Primarschule Oetwil-Geroldswil im Kalenderjahr 2020 zu grösseren Investitionen, um die Rahmen bedingungen der Schule an deren Bedarf anzupassen. Dies betrifft sowohl die Schul- als auch die Verwaltungsstruktur. Zum einen manifestiert sich dies im Abschluss des Erneuerungsbaus des Schulhaus Huebwies, zum anderen sind zukünftige Anpassungen in die Schul- und Verwaltungsräume notwendig.

Der Vollzug des Lehrplans 21 bedingt abschliessende Investitionen in die ICT-Infrastruktur für Schüler (Hard- und Software).

Steuererträge 2020 und Finanzausgleich

Der bereits im Kalenderjahr 2020 leicht steigende Steuerertrag führt zu einer entsprechenden leichten Reduktion des Ressourcenausgleichs. Dieser Trend ist auch aus der Finanz- und Aufgabenplanung (2019 bis 2023) ersichtlich. Dieses positive Signal für die Zukunft stimmt uns zuversichtlich für eine angehende Verbesserung der Steuerkraft und somit auch des zur Verfügung stehenden Steuerertrags.

Erfolgsrechnung

Auf das Schuljahr 2020/2021 erwarten wir einen Schülerzuwachs von ca. 23 Kindern auf der Primarstufe. Dies wird voraussichtlich zu einer weiteren Klasseneröffnung sowie zu folgenden schülerzahlenabhängigen Mehrkosten führen: Erhöhung kantonaler Vollzeiteinheiten (VZE) (Klassenlehrpersonen und Teamteaching) inkl. Integrative Förderung und Gestaltungspool, Erhöhung kommunaler VZE im Bereich Deutsch als Zweitsprache, höhere Kosten im Bereich Lehrmittel, Verbrauchsmaterial und Klassenaktivitäten (Schulreisen und Exkursionen).

Die geplante zusätzliche Klasse wird zu Mehrkosten im Bereich Schwimmen und Verkehrsunterricht führen. Diese Mehrkosten entstehen unabhängig der Schülerzahlen.

Der Regierungsrat passt die Ferienregelung für das kantonale Personal den Standards von vielen privatwirtschaftlichen und öffentlichen Arbeitgebern an. Das heisst, dass auc die Mitarbeitenden im Alter von 21 bis 49 Jahren eine fünfte Ferienwoche erhalten. Gemäss Besoldungsverordnung der Primarschule Oetwil-Geroldswil ist das Personalrecht des Kanton Zürichs für die kommunalen Angestellten anzuwenden. Der Beschluss des Regierungsrates führt ab Beginn des Schuljahres 2020/21 für alle Lehrpersonen zu zusätzlichen Kosten von ca. 2.7%.

Die finanziellen und organisatorischen Auswirkungen aufgrund der Anpassung der Organisationsstruktur der Schulverwaltung und Schulleitung werden in einem separaten Bericht zum Traktandum 2 aufgezeigt.

Die Zielsetzung der Kostentransparenz führt bei der Musikschule ab dem Kalenderjahr 2020 zur Anrechnung (interne Verrechnung) von sowohl bezogenen Dienstleistungen aus der Schulverwaltung als auch von Betriebs- und Verwaltungskosten. Diese Kostenberücksichtigung und mehr Musikschüler, die zu höheren Besoldungskosten (aber auch Elternbeiträge) führen, erhöhen das Defizit der Musikschule im Budget 2020 gegenüber dem Budget 2019. Eine Anpassung der Tarifstruktur muss überdacht werden.

Die Schulpflege hat beschlossen, für das Kalenderjahr 2020 das Angebot der Tagesstrukturen an allen 3 Standorten (Schulhaus Letten, Huebwies und Fahrweid) auf 5 Tage die Woche auszuweiten (Versuchszeitraum auf ein Jahr beschränkt). Die Schulpflege erhofft sich, hierdurch die Belegungszahlen erhöhen zu können, damit die sprungfixen Personalkosten optimiert werden.

Investitionsrechnung und Zinskosten

Zu Lasten der Investitionsrechnung 2020 sind Nettoinvestitionen in der Höhe von CHF 950'538 vorgesehen.

Der Hauptteil der Investitionen namentlich CHF 570'000 betrifft die letzte Zahlung in den Neubau Huebwies. Die übrigen Investitionen sind im Abschnitt "Ausgangslage" beschrieben und betreffen zum einen die ICT-Infrastruktur, als auch die betriebsnotwendigen Anpassungen der Schul- und Verwaltungsräume.

Die Zinskosten im Budgetjahr 2020 sind im Vergleich zum Budgetjahr 2019 leicht rückläufig.

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2020 der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	16'165'040.90
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'645'505.55
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	**Fr.**	**-10'519'535.35**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'017'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	66'462.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**950'538.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**23'756'000.00**
Steuerfuss			**44%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'519'535.35
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	10'452'640.00
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	**Fr.**	**-66'895.35**

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8954 Geroldswil, 17.09.2019
Schulpflege Oetwil-Geroldswil

Schulpflegepräsident/in	Finanzvorsteher/in
Daniela Kugler	Christine Sieber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 17.09.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	16'165'040.90
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'645'505.55
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	**Fr.**	**-10'519'535.35**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'017'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	66'462.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**950'538.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil 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 2020 der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**23'756'000.00**
Steuerfuss			**44%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'519'535.35
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	10'452'640.00
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	**Fr.**	**-66'895.35**

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 gemäss Antrag der Schulpflege auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8955 Oetwil an der Limmat, XX.XX.2019
Rechnungsprüfungskommission PSOG

Präsident/in	Aktuar/in
Erwin Bühler	Christoph Müller

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil am 10.12.2019 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	16'165'040.90
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'645'505.55
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	**Fr.**	**-10'519'535.35**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'017'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	66'462.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**950'538.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**23'756'000.00**
Steuerfuss			**44%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-10'519'535.35
	Steuerertrag bei 44%	Fr.	10'452'640.00
	Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -	**Fr.**	**-66'895.35**

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Steuerfuss der Schulgemeinde Oetwil-Geroldswil für das Jahr 2020 wird auf 44 % (Vorjahr 44 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8954 Geroldswil, 10.12.2019
Namens der Schulgemeindeversammlung Oetwil-Geroldswil

Schulpflegepräsident/in	Finanzvorsteher/in
Daniela Kugler	Christine Sieber

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	16'165'040.90	15'646'810.29
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	5'645'505.55	5'476'857.01
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-10'519'535.35**	**-10'169'953.28**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2020	Budget 2019
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**23'756'000.00**	**23'163'000.00**
Steuerfuss	**44%**	**44%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	7'920'000.00	7'748'400.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'496'000.00	1'474'880.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	990'000.00	921'360.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	46'640.00	47'080.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**10'452'640.00**	**10'191'720.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**10'452'640.00**	**10'191'720.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-66'895.35**	**21'766.72**

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020
+	Ertragsüberschuss	0.00	21'766.72	-
-	Aufwandüberschuss	-66'895.35	0.00	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	641'887.85	435'293.11	0.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	500'000.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**708'783.20**	**957'059.83**	**0.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	950'538.00	5'153'700.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-241'754.80**	**-4'196'640.17**	**0.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**75%**	**19%**	**#DIV/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.

	Richtwerte
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

An der Schulgemeindeversammlung vom 05.06.2018 wurde die Finanzstrategie festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht umgesetzt wird:
Die Erfolgsrechnungen müssen im 8-Jahresdurchschnitt mindestens ausgeglichen sein. Im Zeitpunkt "Bt" gelten die letzten 3 Rechnungsabschlüsse (Rt-3,Rt-2, Rt-1), das Budget laufendes Rechnungsjahr (Bt), das folgende Budgetjahr (Bt+1) und die 3 nachfolgenden Planjahre (Pt+2, Pt+3, Pt+4).

Daraus ergibt sich für das Budget 2020 folgende Übersicht:

Berechnung	Rechnung 2016 Rt-3	Rechnung 2017 Rt-2	Rechnung 2018 Rt-1	Budget 2019 Bt	Budget 2020 Bt+1	Plan 2021 Pt+2	Plan 2022 Pt+3	Plan 2023 Pt+4
Jahresergebnisse Erfolgsrechnung	-483'431.74	30'149.45	122'342.33	21'766.72	-66'895.35	187'000.00	118'000.00	389'000.00
Saldo mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht	-483'431.74	-453'282.29	-330'939.96	-309'173.24	-376'068.59	-189'068.59	-71'068.59	317'931.41

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 (+)	**-66'895.35**
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		641'887.85
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		313'579.20
Total zulässiger Aufwandüberschuss		**955'467.05**

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	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 **nicht anwendbar im Budget**

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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
0%										0%

Zinsbelastungsquote **nicht anwendbar im Budget**

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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
0%										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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
6%										0%

Erfolgsrechnung

	Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand		4'474'904.00	3'954'777.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		2'701'402.00	2'488'111.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		641'887.85	435'293.11	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand		8'180'239.00	8'112'235.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand		**15'998'432.85**	**14'990'416.11**	*0.00*
40	Fiskalertrag		11'408'200.00	11'007'292.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		714'287.00	564'900.00	0.00
43	Verschiedene Erträge		0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag		3'854'230.50	4'011'790.83	0.00
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		**15'976'717.50**	**15'583'982.83**	*0.00*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-21'715.35**	**593'566.72**	***0.00***
34	Finanzaufwand		118'150.00	153'800.00	0.00
44	Finanzertrag		72'970.00	82'000.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung		***-45'180.00***	**-71'800.00**	***0.00***
	Operatives Ergebnis		**-66'895.35**	**521'766.72**	**0.00**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	500'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**-500'000.00**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-66'895.35**	**21'766.72**	**0.00**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		48'458.05	2'594.18	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		48'458.05	2'594.18	0.00
	Total Aufwand		16'165'040.90	15'646'810.29	0.00
	Total Ertrag		16'098'145.55	15'668'577.01	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	1'017'000.00	5'432'800.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**1'017'000.00**	**5'432'800.00**	**0.00**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	66'462.00	279'100.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**66'462.00**	**279'100.00**	**0.00**

Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	1'017'000.00	5'432'800.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	66'462.00	279'100.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-950'538.00**	**-5'153'700.00**	**0.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	**0.00**	**0.00**	**0.00**
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Investitionen im Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen
Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Schulpflege Nr. 128 vom 13.09.2011 Rendite der 10jährigen Bundesobligationen der Schweizerischen Eidgenossenschaft per Stichtag 31.12. des Vorjahres (2018) plus 1% = 0.846 %.
Verzinst wir der Wert gemäss Eingangsbilanz.

Verzinst werden
a) die Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
c) das Grundeigentum des Finanzvermögens

0

Allgemeine Verwaltung
Kurz und bündig

Beinhaltet die Entschädigungen von Behörden, Gemeinden / Zweckverbände sowie die Kosten von Publikationen / Drucksachen

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Legislative:	**18'030.00**	**18'110.00**	**80.00**	

2

Bildung

Kurz und bündig

Beinhaltet den Kindergarten, die Primarstufe, die Musikschule, die Schulliegenschaften, die Tagesbetreuung, die Schulleitung, die Schulverwaltung, Volksschule/Sonstiges sowie die Sonderschulen

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Kindergarten:	**1'371'287.00**	**1'402'266.00**	**30'979.00**	
2110.3020.00	175'300.00	202'000.00	26'700.00	Es wurden vier Wochenlektionen DaZ weniger auf der Kindergartenstufe eingesetzt. Diese konnten aufgrund akutem Personalmangel nicht vergeben/rekrutiert werden.
2110.3052.00	14'600.00	25'300.00	10'700.00	Tiefere Beiträge bedingt durch tiefere Lohnsumme
2110.3611.01	1'045'000.00	1'025'000.00	-20'000.00	Erhöhung der VZE aufgrund Schülerzahlen
	1'234'900.00	**1'252'300.00**	**17'400.00**	
Primarstufe:	**4'340'104.00**	**4'024'299.34**	**-315'804.66**	
2120.3000.00	4'000.00	64'200.00	60'200.00	IT-Entschädigung für technischen- und pädagogischen Support neu in Kto. 3020.00
2120.3020.00	703'600.00	535'000.00	-168'600.00	IT-Entschädigung für technischen- und pädagogischen Support VA 2019 in Kto. 3000.00; mehr Klassenassistenzen; Kosten Gymi-Vorbereitungskurs im Budget 2019 vergessen; Zusatzkosten bedingt durch 5. Ferienwoche neu ab 2020
2120.3020.01	38'000.00	26'000.00	-12'000.00	Wir haben im 2020 mehr Kurse somit mehr Lohnsumme
2120.3020.09	0.00	-20'000.00	-20'000.00	Krankheitsfälle/Mutterschaften nicht voraussehbar
2120.3052.00	75'400.00	56'900.00	-18'500.00	Höhhere Sozialleistungen bedingt durch höhere Lohnsumme
2120.3119.00	30'000.00	45'780.00	15'780.00	Keine weiteren Ausstattungen von Schulzimmern
2120.3130.00	49'240.00	31'100.00	-18'140.00	Die Mehrkosten von CHF 18'000 sind auf einen schnelleren Internetanschluss für das Schulhaus Fahrweid (Dreijahresvertrag, jährliche Kosten von CHF 18'000 inkl. Anteil Erschliessungskosten) zurückzuführen, der unbedingt notwendig ist, damit im Schulhaus Fahrweid die neu angeschafften Computer überhaupt sinnvoll genutzt werden können.
2120.3153.00	49'500.00	0.00	-49'500.00	Die budgetierten Kosten des Servicevertrages mit der Firma Letec werden neu in diesem Konto verbucht (früher im Konto 3158.00)
2120.3158.00	44'251.00	82'096.00	37'845.00	Servicevertrag Letec CHF 30'000 (Budget 2019) neu in Konto 1.2120.3153 (CHF 49'500). Die entsprechenden Einsparungen können durch günstigere Lösungen für die Firewal sowie für die Antivirus-Software erzielt werden.
2120.3159.00	0.00	48'600.00	48'600.00	Budget 2019 Anschaffungen Stühle
2120.3171.02	69'250.00	52'759.00	-16'491.00	Zwei Mittelstufenklassen mehr als wie im Vorjahr werden im Rechnungsjahr 2020 ein Klassenlager durchführen. Alle sind berechtigt gemäss Konzept
2120.3300.60	197'000.00	121'098.34	-75'901.66	Abschreibungen gemäss HRM2, höher aufgrund von Investitionen
2120.3611.01	5'125'000.00	4'863'000.00	-262'000.00	Gemäss Budget Volksschulamt, mehr Löhne aufgrund der zugeteilten kantonalen VZE's
2120.3611.02	120'000.00	132'363.00	12'363.00	Gemäss Hochrechnung vom laufenden Schuljahr inkl. geplante zusätzliche VZE ab SJ 20/21
2120.4612.01	-2'853'000.00	-2'669'000.00	184'000.00	Mehr Schüler sowie höhere Kosten je Schüler; Basis Schülerzuteilungsvertrag mit PS Weiningen
	3'652'241.00	**3'369'896.34**	**-282'344.66**	

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Musikschulen:	**283'336.00**	**228'120.00**	**-55'216.00**	
2140.3020.00	464'000.00	427'000.00	-37'000.00	neue Musiklehrerin aufgrund von mehr Musikschülern
2140.3151.00	0.00	19'000.00	19'000.00	Kauf 2 neuer Klaviere nur im Jahr 2019
2140.3910.00	24'833.00	0.00	-24'833.00	Neu interne Verrechnung von Leistungen Schulverwaltung an Musikschule
2140.3930.00	16'600.00	0.00	-16'600.00	Neu interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten an Musikschule
2140.4612.00	-94'400.00	-82'500.00	11'900.00	Mehr Musikschüler
	411'033.00	**363'500.00**	**-47'533.00**	
Schul-liegenschaften:	**2'045'605.00**	**1'788'081.44**	**-257'523.56**	
2170.3010.01	343'100.00	332'000.00	-11'100.00	Lohnerhöhung/Teuerung; Mehrkosten 5. Ferienwoche und ein DAG
2170.3111.03	8'000.00	21'000.00	13'000.00	Nur Pauschale; keine Zusatzanschaffungen
2170.3120.01	109'360.00	94'400.00	-14'960.00	Mehrkosten elektrisch wegen Erneuerungsbau SH HW; Preisanpassung Fernwärme
2170.3130.00	18'500.00	69'700.00	51'200.00	Wegfall Firma Outsec; Studie Schulraumplanung SH FW beendet
2170.3132.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	Vorprojekt Umbau SV, Kostendach für Planer/Architekt
2170.3140.01	88'000.00	14'500.00	-73'500.00	Aufgrund Erneuerungsbau SH HW müssen Containerplätze (Abfall/Grüngut) neu platziert werden; barrierefreier Zugang auf Schulanlage muss gewährleistet werden
2170.3140.03	21'000.00	38'500.00	17'500.00	Weniger Positionen im Unterhalt
2170.3143.11	20'600.00	2'600.00	-18'000.00	BFU-Auflage nach Spielplatzkontrolle führt zu grösseren Unterhaltsarbeiten beim Spielplatz Kiga SH HW
2170.3144.01	99'300.00	66'600.00	-32'700.00	Sanierung/Neuversiegelung der Steinböden Trakt 1+2; Erneuerung der Heizungssteuerung; obligatorische Radonuntersuchung
2170.3144.02	108'000.00	60'050.00	-47'950.00	Malerarbeiten, Fensterabdichtungen, Bodenauffrischung sowie Ersatz Deckenbeleuchtung Singsaal; obligatorische Radonuntersuchung
2170.3144.03	98'450.00	57'800.00	-40'650.00	Erneuerung defekte Schranktüren in 8 Schulzimmern; Ersetzen der Stromunterverteilung (zu alt); obligatorische Radonuntersuchung
2170.3144.11	12'900.00	50'400.00	37'500.00	Weniger Positionen im Unterhalt (Budget 2019: obligatorischer Brandabschluss CHF 30'000)
2170.3300.30	27'520.00	5'264.00	-22'256.00	Abschreibungen gem. HRM2, höher aufgrund von Investitionen
2170.3300.40	387'500.00	299'598.00	-87'902.00	Abschreibungen gem. HRM2, höher aufgrund von Investitionen
2170.4470.00	0.00	-15'000.00	-15'000.00	Neue Unterteilung HW, FW, LE; vgl. Konten 4470.01/02/03
	1'352'230.00	**1'097'412.00**	**-254'818.00**	
Tagesbetreuung:	**49'660.00**	**57'104.00**	**7'444.00**	
2180.3010.01	0.00	18'404.00	18'404.00	Aufgrund Pensionierung Stelle aufgehoben, neu über den Dienstleister Theus
2180.3010.03	90'600.00	68'280.00	-22'320.00	Öffnung 100% an beiden Standorten (Oetwil und Geroldswil)
2180.3010.04	91'400.00	61'000.00	-30'400.00	Öffnung 100% an beiden Standorten (Oetwil und Geroldswil)
2180.3105.00	5'650.00	19'500.00	13'850.00	Kein Einkauf mehr für das Mittagessen (nur noch für Zvieri, Getränke und kleinere Sachen)
2180.3130.00	216'810.00	120'800.00	-96'010.00	alle Mahlzeiten werden nun geliefert
2180.3160.00	7'500.00	21'000.00	13'500.00	nach Fertigstellung des Neubaus, entfallen die Mietkosten in der Pizzeria
2180.4260.01	-259'500.00	-192'000.00	67'500.00	Tariferhöhung ab Sommer 2020
2180.4260.02	-143'500.00	-95'000.00	48'500.00	Tariferhöhung ab Sommer 2020
	8'960.00	**21'984.00**	**13'024.00**	

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
Schulleitung:	**681'664.00**	**617'144.00**	**-64'520.00**	
2190.3010.00	76'500.00	35'500.00	-41'000.00	neues Strukturmodell - Einführung Leitung Bildung per 1.8.2020 - GSP Beschluss vom 17.09.2019
	76'500.00	**35'500.00**	**-41'000.00**	
Schulverwaltung:	**1'019'799.00**	**944'350.00**	**-75'449.00**	
2191.3010.00	333'700.00	277'000.00	-56'700.00	neues Strukturmodell - Einführung GL - SV Ausbau um 70% gemäss Organisationsanalyse Federas - GSP 17.09.2019
2191.3132.00	43'850.00	54'000.00	10'150.00	Projekt Optimierung Führungstrukturen abgeschlossen/Federas
2191.3300.60	15'652.00	0.00	-15'652.00	Abschreibungen gem. HRM2, höher aufgrund von Investitionen
2191.3612.01	355'000.00	315'000.00	-40'000.00	Gem. Angaben Steueramt Geroldswil und Oetwil a.d.L.
2191.4910.00	-27'333.00	0.00	27'333.00	Neu interne Verrechnung an Musikschule, Kinderkrippen und Kinderhorte
2191.4930.00	-18'700.00	0.00	18'700.00	Neu interne Verrechnung an Musikschule, Kinderkrippen und Kinderhorte
	702'169.00	**646'000.00**	**-56'169.00**	
Volksschule, Sonstiges:	**541'729.85**	**504'892.33**	**-36'837.52**	
2192.3010.01	90'053.00	0.00	-90'053.00	Schulpsychologischer Dienst muss kontogenau verbucht werden. Budget 2019 alles auf Kto. 3612.01
2192.3052.01	15'410.00	0.00	-15'410.00	Schulpsychologischer Dienst muss kontogenau verbucht werden. Budget 2019 alles auf Kto. 3612.01
2192.3132.00	204'100.00	187'500.00	-16'600.00	Erhöhung um 20% der Schulsozialarbeit in den SH LT und HW. Seit Einführung SSA im 2009 sind 10 Schulklasssen hinzugekommen. Vermehrt komplexe Fälle mit viel Bearbeitungsaufwand und interdisziplinärer Zusammenarbeit mit mehreren Fachstellen. SSA ist grosse Entlastung für LP/SL.
2192.3612.01	1'631.00	116'783.00	115'152.00	Schulpsychologischer Dienst muss kontogenau verbucht werden. Budget 2019 alles auf Kto. 3612.01
	311'194.00	**304'283.00**	**-6'911.00**	
Sonderschulen:	**1'461'661.00**	**1'498'809.00**	**37'148.00**	
2200.3020.01	445'400.00	419'100.00	-26'300.00	Erhöhung der Pensen aufgrund neuem Logopädiekonzept; 2. Etappe + 5 WL im HW
2200.3052.00	73'000.00	62'000.00	-11'000.00	Höhere Sozialleistungen bedingt durch höhere Lohnsumme
2200.3132.00	131'004.00	112'800.00	-18'204.00	zusätzlich 3 WL Audiopädagogik
2200.3635.00	71'160.00	151'281.00	80'121.00	Schüler wechseln im nächsten Sommer in die Oberstufe.
2200.3636.00	684'776.00	754'164.00	69'388.00	Schüler wechseln im nächsten Sommer in die Oberstufe. Umzug in andere Gemeinden
2200.4612.01	-50'200.00	-108'000.00	-57'800.00	Wegfall Kostenbeteiligung 1 Kind sozialindiziert
	1'405'340.00	**1'499'345.00**	**94'005.00**	

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Beinhaltet Leistungen an Pensionierte, Kinderkrippen und Kinderhorte

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Leistungen an Pensionierte	**0.00**	**14'000.00**	**14'000.00**	
5330.3064.00	0.00	14'000.00	14'000.00	Keine Frühpensionierungen angemeldet
	0.00	**14'000.00**	**14'000.00**	
Kinderkrippen und Kinderhorte:	**5'950.00**	**5'849.17**	**-100.83**	

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Beinhaltet die allgemeinen Gemeindesteuern, den Finanz- und Lastenausgleich, die Zinsen sowie die Finanzpolitische Reserve

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Allgemeinde Gemeindesteuer	**-11'361'800.00**	**-10'962'292.00**	**399'508.00**	
diverse	-11'361'800.00	-10'962'292.00	399'508.00	Mehrertrag gemäss Angaben Steueramt Geroldswil und Oetwil a.d.Limmat
	-11'361'800.00	**-10'962'292.00**	**399'508.00**	
Finanz- und Lastenausgleich:	**-518'486.50**	**-817'000.00**	**-298'513.50**	
9300.4632.00	-518'487.00	-817'000.00	-298'513.00	Weniger Ressourcenausgleich bedingt durch höhere Steuerkraft (gem. Berechnungsvorlage Gemeindeamt)
	-518'487.00	**-817'000.00**	**-298'513.00**	
Zinsen:	**74'124.95**	**103'605.82**	**29'480.87**	
9610.3401.00	64'150.00	77'300.00	13'150.00	Darlehen konnten zu besseren Konditionen abgeschlossen werden als erwartet
9610.3499.10	54'000.00	76'500.00	22'500.00	Gemäss Angaben Gemeinde Geroldswil und Gemeinde Oetwil a.d.L.
	118'150.00	**153'800.00**	**35'650.00**	
Finanzpolitische Reserve:				
9900.3894.00	0.00	500'000.00	500'000.00	Keine Einlage in finanzpolitische Reserve für 2020

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	18'030.00	0.00	18'110.00	0.00	0.00	0.00
2	BILDUNG	15'815'835.85	4'020'990.00	14'759'516.11	3'694'450.00	0.00	0.00
4	GESUNDHEIT	56'000.00	0.00	50'800.00	0.00	0.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	106'800.00	100'850.00	115'590.00	95'740.83	0.00	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	168'375.05	11'976'305.55	702'794.18	11'878'386.18	0.00	0.00
	Total Aufwand / Ertrag	**16'165'040.90**	**16'098'145.55**	**15'646'810.29**	**15'668'577.01**	0.00	0.00
	Ertragsüberschuss			**21'766.72**			
	Aufwandüberschuss		**66'895.35**				
	Total	**16'165'040.90**	**16'165'040.90**	**15'668'577.01**	**15'668'577.01**	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**18'030.00**		**18'110.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	18'030.00	0.00	18'110.00		
01	**Legisative und Exekutive**	**18'030.00**		**18'110.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	18'030.00	0.00	18'110.00		
011	**Legislative**	**18'030.00**		**18'110.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	18'030.00	0.00	18'110.00		
0110	**Legislative**	**18'030.00**		**18'110.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	18'030.00	0.00	18'110.00		
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'900.00		3'900.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'100.00		2'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30.00		30.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			80.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexp.	3'500.00		3'500.00			
2	**BILDUNG**	**15'815'835.85**	**4'020'990.00**	**14'759'516.11**	**3'694'450.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	11'794'845.85	0.00	11'065'066.11		
21	**Obligatorische Schule**	**14'202'374.85**	**3'869'190.00**	**13'062'207.11**	**3'495'950.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	10'333'184.85	0.00	9'566'257.11		
211	**Eingangsstufe**	**1'380'287.00**	**9'000.00**	**1'408'266.00**	**6'000.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	1'371'287.00	0.00	1'402'266.00		
2110	**Kindergarten**	**1'380'287.00**	**9'000.00**	**1'408'266.00**	**6'000.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	1'371'287.00	0.00	1'402'266.00		

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	175'300.00		202'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	11'200.00		12'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'600.00		25'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		1'100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'430.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'600.00		13'600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'850.00		19'200.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3104.01	Lehrmittel	5'680.00		9'097.00			
3104.02	Schulmaterial	15'660.00		16'704.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800.00		2'470.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'750.00		9'725.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'844.00		3'450.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'500.00		11'250.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		1'000.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	3'600.00		3'840.00			
3300.30	Planmässige Abschreibung übrige Tiefbauten VV	3'260.00					
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Lohnkosten	1'045'000.00		1'025'000.00			
3611.02	Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Vikariate	30'000.00		25'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und ZV	21'143.00		22'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00				
4631.00	Staatsbeiträge		6'000.00		6'000.00		

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	**Primarstufe**	**7'368'254.00**	**3'028'150.00**	**6'861'249.34**	**2'836'950.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	4'340'104.00	0.00	4'024'299.34		
2120	**Primarstufe**	**7'368'254.00**	**3'028'150.00**	**6'861'249.34**	**2'836'950.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	4'340'104.00	0.00	4'024'299.34		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	4'000.00		64'200.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	703'600.00		535'000.00			
3020.01	Löhne der Lehrpersonen, Freizeitkurse	38'000.00		26'000.00			
3020.02	Löhne der Lehrpersonen, Praktikum	8'500.00		8'500.00			
3020.03	Löhne der Lehrpersonen, Quims	19'200.00		19'000.00			
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	36'000.00		33'508.00			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-20'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	51'600.00		42'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'400.00		56'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'100.00		3'600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'800.00		8'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	65'400.00		61'200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	59'080.00		57'635.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'500.00		22'000.00			
3100.00	Büromaterial	6'900.00		6'900.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'250.00		2'250.00			
3104.01	Lehrmittel	114'368.00		123'234.00			
3104.02	Schulmaterial	87'860.00		82'720.00			
3104.03	Schulmaterial Handarbeit	49'180.00		46'970.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	5'500.00		5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'400.00		16'300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'000.00		5'500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	30'000.00		45'780.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'240.00		31'100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexp.	3'500.00		3'500.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'100.00		20'200.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	49'500.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	44'251.00		82'096.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			48'600.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	30'000.00		30'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'500.00		18'500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen, Projektwochen	31'040.00		24'050.00			
3170.03	Reisekosten und Spesen, Quims	10'000.00		11'000.00			
3171.01	Exkursionen und Schulreisen	24'235.00		24'086.00			
3171.02	Lager	69'250.00		52'759.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	197'000.00		121'098.34			
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Lohnkosten	5'125'000.00		4'863'000.00			
3611.02	Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Vikariate	120'000.00		132'363.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und ZV	152'000.00		144'600.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'250.00				
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Elternb. Freizeitkurse		28'000.00		22'000.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und ZV Weiningen		2'853'000.00		2'669'000.00		
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und ZV Weiningen Direktverrg. Schüler		71'700.00		75'950.00		
4631.00	Staatsbeiträge		70'200.00		70'000.00		
214	**Musikschulen**	**627'103.00**	**343'767.00**	**552'620.00**	**324'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	283'336.00	0.00	228'120.00		
2140	**Musikschulen**	**627'103.00**	**343'767.00**	**552'620.00**	**324'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	283'336.00	0.00	228'120.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	464'000.00		427'000.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	29'600.00		26'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'000.00		53'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.00		5'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'100.00		4'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00					
3104.00	Lehrmittel	600.00		500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'800.00		1'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'200.00			
3151.00	Unterhalt Musikinstrumente			19'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	11'620.00		9'920.00			
3160.00	Mieten und Pacht Liegenschaften	1'050.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'833.00					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	16'600.00					
4231.01	Kursgelder Schülertarif		185'983.00		177'000.00		
4231.02	Kursgelder Vollkostentarif		38'334.00		40'000.00		
4260.00	Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und ZV		94'400.00		82'500.00		
4631.00	Staatsbeiträge		25'000.00		25'000.00		
217	**Schulliegenschaften**	**2'076'025.00**	**30'420.00**	**1'821'081.44**	**33'000.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	2'045'605.00	0.00	1'788'081.44		
2170	**Schulliegenschaften**	**2'076'025.00**	**30'420.00**	**1'821'081.44**	**33'000.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	2'045'605.00	0.00	1'788'081.44		
3010.01	Lohn Hauswart	343'100.00		332'000.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.02	Lohn Reinigungspersonal	109'800.00		110'000.00			
3010.03	Lohn Grossreinigung	31'000.00		27'500.00			
3010.04	Lohn Reinigung Kiga	25'400.00		25'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	32'500.00		30'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'800.00		45'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600.00		2'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200.00		6'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'600.00		5'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000.00		30'000.00			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge HW	8'000.00		8'000.00			
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge FW	8'000.00		17'500.00			
3111.03	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge LE	8'000.00		21'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		2'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV,SH HW	109'360.00		94'400.00			
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV,SH FW	75'800.00		73'900.00			
3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV,SH LE	41'100.00		41'300.00			
3120.11	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV,Kiga HW	6'300.00		8'300.00			
3120.12	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV,Kiga FW	300.00		300.00			
3120.13	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV,Kiga LE	16'220.00		14'900.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'500.00		69'700.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'000.00		23'000.00			
3140.01	Unterhalt an Grundstücken, SH HW	88'000.00		14'500.00			
3140.02	Unterhalt an Grundstücken, SH FW	23'000.00		21'000.00			
3140.03	Unterhalt an Grundstücken, SH LE	21'000.00		38'500.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.11	Unterhalt an Grundstücken, Kiga HW			6'000.00			
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, SH HW	15'500.00		11'300.00			
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, SH FW	28'500.00		25'345.00			
3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten, SH LE	18'825.00		25'025.00			
3143.11	Unterhalt übrige Tiefbauten, Kiga HW	20'600.00		2'600.00			
3143.12	Unterhalt übrige Tiefbauten, Kiga FW	3'200.00		1'200.00			
3143.13	Unterhalt übrige Tiefbauten, Kiga LE	3'100.00		2'750.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, SH HW	99'300.00		66'600.00			
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, SH FW	108'000.00		60'050.00			
3144.03	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, SH LE	98'450.00		57'800.00			
3144.11	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Kiga HW	12'900.00		50'400.00			
3144.12	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Kiga FW	2'150.00		3'650.00			
3144.13	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Kiga LE	4'300.00		5'300.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge HW	5'000.00		5'000.00			
3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge FW	11'500.00		5'000.00			
3151.03	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge LE	12'500.00		5'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften Kiga	113'900.00		112'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefb. VV	27'520.00		5'263.58			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	387'500.00		299'597.86			
4270.00	Bussen		500.00				
4470.00	Mietzinserträge Liegenschaften VV, Garage Spielwiese				15'000.00		
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV HW		12'000.00		9'000.00		
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV FW		5'320.00				
4470.03	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV LE		3'600.00				
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		9'000.00		9'000.00		

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	**Tagesbetreuung**	**461'410.00**	**411'750.00**	**352'604.00**	**295'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	49'660.00	0.00	57'104.00		
2180	**Tagesbetreuung**	**461'410.00**	**411'750.00**	**352'604.00**	**295'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	49'660.00	0.00	57'104.00		
3010.01	Lohn Kochdienst			18'404.00			
3010.02	Lohn Leitung Tagesstrukturen	12'900.00		12'770.00			
3010.03	Lohn Betreuung Mittagstisch	90'600.00		68'280.00			
3010.04	Lohn Betreuung Hort	91'400.00		61'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	13'300.00		10'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'500.00		11'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		2'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		1'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'150.00		1'150.00			
3105.00	Lebensmittel	5'650.00		19'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	216'810.00		120'800.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'500.00		21'000.00			
4260.00	Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		250.00				
4260.01	Elternbeiträge Mittagstisch		259'500.00		192'000.00		
4260.02	Elternbeiträge Hort		143'500.00		95'000.00		
4260.03	Elternbeiträge Frühstückstisch		8'500.00		8'500.00		

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	**Obligatorische Schule, Übriges**	**2'289'295.85**	**46'103.00**	**2'066'386.33**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	2'243'192.85	0.00	2'066'386.33		
2190	**Schulleitung**	**681'664.00**		**617'144.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	681'664.00	0.00	617'144.00		
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	98'000.00		98'000.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	77'000.00		77'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'500.00		35'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	16'100.00		10'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'300.00		6'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		2'100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'400.00		5'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'000.00		18'300.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		5'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		3'500.00			
3611.01	Lohnkostenanteile Schulleitung	338'900.00		334'000.00			
3611.02	Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration	18'564.00		17'544.00			
2191	**Schulverwaltung**	**1'065'902.00**	**46'103.00**	**944'350.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	1'019'799.00	0.00	944'350.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	333'700.00		277'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	21'300.00		17'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'200.00		31'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		1'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		3'400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700.00		3'000.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'000.00			
3091.00	Personalwerbung	1'500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		5'050.00			
3100.00	Büromaterial	3'000.00		2'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	26'000.00		26'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'100.00		35'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexp.	43'850.00		54'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700.00		700.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'400.00		8'300.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		2'500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'652.00					
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und ZV, Steuerbezugskosten	355'000.00		315'000.00			
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und ZV, Rechnungsführung	150'000.00		150'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20.00				
4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen und Kontokorrente		50.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		27'333.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		18'700.00				
2192	**Volksschule, Sonstiges**	**541'729.85**		**504'892.33**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	541'729.85	0.00	504'892.33		
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Ant. SPD	272.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'500.00		65'000.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Ant. SPD	90'053.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	3'900.00		4'100.00			
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk., Ant. SPD	4'615.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500.00		3'500.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen Ant. SPD	15'410.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		400.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflicht Ant. SPD	824.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse Ant. SPD	1'099.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		800.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Ant. SPD	804.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personales Ant. SPD	1'359.00					
3099.01	Übriger Personalaufwand Ant. SPD	408.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		3'900.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Ant. SPD	1'495.00					
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften Kiga	1'000.00		1'000.00			
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften Primarschule	9'639.00		9'496.00			
3104.01	Lehrmittel Ant. SPD	951.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'440.00		18'380.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter Ant. SPD	5'751.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexp.	204'100.00		187'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'300.00		10'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		3'000.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen Ant. SPD	435.00					

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften Ant. SPD	5'436.00					
3161.01	Mieten, Benützungskosten Mobilien Ant. SPD	638.00					
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten Ant. SPD	2'460.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'400.00		6'400.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen Ant. SPD	489.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	7'367.85		9'333.33			
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien Ant. SPD	3'588.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'400.00		12'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und ZV	55'665.00		49'500.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und ZV Ant. SPD	1'631.00		116'783.00			
22	**Sonderschulen**	**1'613'461.00**	**151'800.00**	**1'697'309.00**	**198'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	1'461'661.00	0.00	1'498'809.00		
220	**Sonderschulen**	**1'613'461.00**	**151'800.00**	**1'697'309.00**	**198'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	1'461'661.00	0.00	1'498'809.00		
2200	**Sonderschulen**	**1'613'461.00**	**151'800.00**	**1'697'309.00**	**198'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	1'461'661.00	0.00	1'498'809.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspers. SB Sopä	3'100.00					
3020.01	Löhne der Lehrpersonen, Logopädie	445'400.00		419'100.00			
3020.02	Löhne der Lehrpersonen, Psychomotorik	127'400.00		122'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	36'800.00		34'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'000.00		62'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900.00		2'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00		6'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'300.00		5'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3104.01	Lehrmittel	14'550.00		14'300.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		2'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'500.00		4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		4'120.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexp.	131'004.00		112'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'771.00		544.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	71'160.00		151'281.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	684'776.00		754'164.00			
4230.00	Schulgelder		14'300.00		7'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50.00				
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und ZV, Sonderschulung		50'200.00		108'000.00		
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und ZV, Psychomotorik		87'250.00		83'500.00		
4	**GESUNDHEIT**	**56'000.00**		**50'800.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	56'000.00	0.00	50'800.00		
43	**Gesundheitsprävention**	**56'000.00**		**50'800.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	56'000.00	0.00	50'800.00		
433	**Schulgesundheitsdienst**	**56'000.00**		**50'800.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	56'000.00	0.00	50'800.00		
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**56'000.00**		**50'800.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	56'000.00	0.00	50'800.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'900.00		9'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	700.00		600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3106.00	Medizinisches Material	4'200.00		3'000.00			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	38'500.00		36'000.00			
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**106'800.00**	**100'850.00**	**115'590.00**	**95'740.83**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	5'950.00	0.00	19'849.17		
53	**Alter und Hinterlassene**			**14'000.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	14'000.00		
533	**Leistungen an Pensionierte**			**14'000.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	14'000.00		
5330	**Leistungen an Pensionierte**			**14'000.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	14'000.00		
3064.00	Überbrückungsrenten			14'000.00			
54	**Familie und Jugend**	**106'800.00**	**100'850.00**	**101'590.00**	**95'740.83**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	5'950.00	0.00	5'849.17		
545	**Leistungen an Familien**	**106'800.00**	**100'850.00**	**101'590.00**	**95'740.83**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	5'950.00	0.00	5'849.17		
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**106'800.00**	**100'850.00**	**101'590.00**	**95'740.83**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	5'950.00	0.00	5'849.17		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'300.00		76'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk.	4'900.00		4'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'100.00		6'090.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00		6'600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500.00					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'100.00					
4260.01	Elternbeiträge		27'000.00		23'400.00		
4260.02	Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und ZV		65'800.00		64'340.83		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'000.00		8'000.00		
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**168'375.05**	**12'043'200.90**	**724'560.90**	**11'878'386.18**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	11'874'825.85	0.00	11'153'825.28	0.00		
91	**Steuern**	**46'400.00**	**11'408'200.00**	**45'000.00**	**11'007'292.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	11'361'800.00	0.00	10'962'292.00	0.00		
910	**Steuern**	**46'400.00**	**11'408'200.00**	**45'000.00**	**11'007'292.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	11'361'800.00	0.00	10'962'292.00	0.00		
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**46'400.00**	**11'408'200.00**	**45'000.00**	**11'007'292.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	11'361'800.00	0.00	10'962'292.00	0.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	46'400.00		45'000.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'920'000.00		7'748'400.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		774'000.00		621'200.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		17'000.00		33'000.00		
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		115'175.00		116'495.00		
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-255'975.00		-244'975.00		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-13'800.00		-12'300.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'496'000.00		1'474'880.00		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		83'600.00		74'800.00		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'000.00		3'000.00		
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		41'325.00		43'965.00		
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-72'125.00		-70'805.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		150'800.00		152'120.00		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		990'000.00		921'360.00		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		104'400.00		93'840.00		
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		2'000.00		3'000.00		
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		40'350.00		39'030.00		
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-35'950.00		-36'830.00		

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		46'640.00		47'080.00		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'760.00		-880.00		
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		1'000.00		1'000.00		
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		3'750.00		3'750.00		
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-3'750.00		-3'838.00		
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**518'486.50**		**817'000.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	518'486.50	0.00	817'000.00	0.00		
930	**Finanz- und Lastenausgleich**		**518'486.50**		**817'000.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	518'486.50	0.00	817'000.00	0.00		
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**518'486.50**		**817'000.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	518'486.50	0.00	817'000.00	0.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbände, Ressourcenausgleich		518'486.50		817'000.00		
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**121'975.05**	**45'425.05**	**157'794.18**	**51'594.18**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	76'550.00	0.00	106'200.00		
961	**Zinsen**	**119'550.00**	**45'425.05**	**155'200.00**	**51'594.18**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	74'124.95	0.00	103'605.82		
9610	**Zinsen**	**119'550.00**	**45'425.05**	**155'200.00**	**51'594.18**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	74'124.95	0.00	103'605.82		
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	1'400.00		1'400.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	64'150.00		77'300.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	54'000.00		76'500.00			
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		43'000.00		49'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		2'425.05		2'594.18		
	und Finanzaufwand						
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**2'425.05**		**2'594.18**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	2'425.05	0.00	2'594.18		
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**2'425.05**		**2'594.18**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	2'425.05	0.00	2'594.18		
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	2'425.05		2'594.18			
	und Finanzaufwand						
97	**Rückverteilungen**		**4'194.00**		**2'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	4'194.00	0.00	2'500.00	0.00		
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**4'194.00**		**2'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	4'194.00	0.00	2'500.00	0.00		
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**4'194.00**		**2'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	4'194.00	0.00	2'500.00	0.00		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'194.00		2'500.00		
99	**Nicht aufgeteilte Posten**		**66'895.35**	**521'766.72**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	66'895.35	0.00	0.00	521'766.72		
990	**Nicht aufgeteilte Posten**			**500'000.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	500'000.00		

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9900	**Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen**			**500'000.00**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	500'000.00		
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			500'000.00			
999	**Abschluss**		**66'895.35**	**21'766.72**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	66'895.35	0.00	0.00	21'766.72		
9999	**Abschluss**		**66'895.35**	**21'766.72**		**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	66'895.35	0.00	0.00	21'766.72		
9000.00	Ertragsüberschuss			21'766.72			
9001.00	Aufwandüberschuss		66'895.35				
	Total Aufwand / Ertrag	**16'165'040.90**	**16'165'040.90**	**15'668'577.01**	**15'668'577.01**	**0.00**	**0.00**
	Ertragsüberschuss						
	Aufwandüberschuss						
	Total	**16'165'040.90**	**16'165'040.90**	**15'668'577.01**	**15'668'577.01**	**0.00**	**0.00**

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung
Kurz und bündig

Es handelt sich um Investitionen in die Primarstufe, die Schulliegenschaft Huebwies, sowie in die Schulverwaltung

Konto	Budget 2020	
Primarstufe:		
2120.5060.65	162'000.00	Anschaffung ICT-Infrastruktur LP 21 für SuS-Betrieb
2120.5060.66	60'000.00	Erneuerung/Anpassung Schulmobiliar der bestehenden Schulhäuser
2120.6320.00	-39'663.00	Investitionsanteil Weiningen an Anschaffung ICT-Infrastruktur und Erneuerung/Anpassung Schulmobiliar aufgrund Schülerzuteilungsvertrag
Schulliegenschaften:		
2170.5040.00	570'000.00	Ersatzbau des Singsaaltraktes gemäss Urnenabstimmung vom 10.06.2018
2710.5040.02	75'000.00	SH Huebwies, Schliessanlage
Schulverwaltung		
2191.5060.00	150'000.00	1. Etappe bauliche Anpassung und Einrichtung von Arbeitsplätzen für die notwendige Erweiterung SV
2191.6320.00	-26'799.00	Investitionsanteil Weiningen an 1. Etappe bauliche Anpassung und Einrichtung SV aufgrund Schülerzuteilungsvertrag

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		**Budget 2020**		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	1'017'000.00	66'462.00	5'432'800.00	279'100.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1'017'000.00**	**66'462.00**	**5'432'800.00**	**279'100.00**	**0.00**	**0.00**
	Einnahmenüberschuss Nettoinvestitionen		**950'538.00**		**5'153'700.00**		
	Total	**1'017'000.00**	**1'017'000.00**	**5'432'800.00**	**5'432'800.00**	**0.00**	**0.00**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	**BILDUNG**	**1'017'000.00**	**66'462.00**	**5'432'800.00**	**279'100.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		950'538.00		5'153'700.00		
21	**Obligatorische Schule**	**1'017'000.00**	**66'462.00**	**5'432'800.00**	**279'100.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		950'538.00		5'153'700.00		
212	**Primarstufe**	**222'000.00**	**39'663.00**	**340'000.00**	**60'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		182'337.00		279'500.00		
2120	**Primarstufe**	**222'000.00**	**39'663.00**	**340'000.00**	**60'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		182'337.00		279'500.00		
5060.60	Erneuerung des alten EDV-Systems			240'000.00			
5060.61	Anschaffung iPads (Lehrplan 21)			100'000.00			
5060.65	*Anschaffung ICT-Infrastruktur LP21 für SuS-Betrieb	162'000.00					
5060.66	*Erneuerung/Anpassung Schulmobiliar der bestehenden SH	60'000.00					
6320.00	Investitionsbeiträge Gde. Weiningen		39'663.00		60'500.00		
217	**Schulliegenschaften**	**645'000.00**		**5'007'800.00**	**203'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		645'000.00		4'804'300.00		
2170	**Schulliegenschaften**	**645'000.00**		**5'007'800.00**	**203'500.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		645'000.00		4'804'300.00		
5030.70	SH Fahrweid, neuer Spielplatz			95'000.00			
5040.00	SH Huebwies, Erneuerungsbau	570'000.00		4'500'000.00			
5040.01	SH Huebwies, Renovation Duschen			80'000.00			
5040.02	*SH Huebwies, Schliessanlage	75'000.00					
5040.40	SH Letten, Ersatz Fenster			69'100.00			
5040.41	SH Letten, Untersichten inkl. Fassade Altbau			66'700.00			
5040.42	SH Letten, Limeco Anschlusskosten			72'000.00			

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.70	SH Fahrweid, Gruppenraum erstellen			125'000.00			
6320.00	Investitionsbeiträge Gde. Weiningen				203'500.00		
219	**Obligatorische Schule**	**150'000.00**	**26'799.00**	**85'000.00**	**15'100.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		123'201.00		69'900.00		
2191	**Schulverwaltung**	**150'000.00**	**26'799.00**			**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		123'201.00				
5060.00	*1. Etappe bauliche Anpassung/Einrichtung von Arbeitsplätzen	150'000.00					
6320.00	Investitionsbeiträge Gde. Weiningen		26'799.00				
2195	**Schülertransporte**			**85'000.00**	**15'100.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis				69'900.00		
5060.00	Ersatzanschaffung Schulbus			85'000.00			
6320.00	Investitionsbeiträge Gde. Weiningen				15'100.00		
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**66'462.00**	**1'017'000.00**	**279'100.00**	**5'432'800.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	950'538.00		5'153'700.00			
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**66'462.00**	**1'017'000.00**	**279'100.00**	**5'432'800.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	950'538.00		5'153'700.00			
999	**Abschluss**	**66'462.00**	**1'017'000.00**	**279'100.00**	**5'432'800.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	950'538.00		5'153'700.00			
9999	**Abschluss**	**66'462.00**	**1'017'000.00**	**279'100.00**	**5'432'800.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis	950'538.00		5'153'700.00			
5900.00	Passivierte Einnahmen	66'462.00		279'100.00			

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'017'000.00		5'432'800.00		
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1'083'462.00**	**1'083'462.00**	**5'711'900.00**	**5'711'900.00**	**0.00**	**0.00**
	Einnahmenüberschuss					**0.00**	
	Nettoinvestitionen						
	Total	**1'083'462.00**	**1'083'462.00**	**5'711'900.00**	**5'711'900.00**	**0.00**	**0.00**

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		**0.00**		**0.00**		**0.00**
	Total	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0.00		0.00		0.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00		0.00		0.00	
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden	0.00		0.00		0.00	
7241.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	0.00		0.00		0.00	
7700.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER	0.00		0.00		0.00	
7740.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER	0.00		0.00		0.00	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0.00		0.00		0.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00		0.00
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		0.00		0.00		0.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		0.00
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		0.00
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die ER		0.00		0.00		0.00
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die ER		0.00		0.00		0.00
…							
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7990	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110	**Kindergarten**							
	Planmässige Abschreibung übrige Tiefbauten VV	3300.30	3'260.00					
2120	**Primarstufe**							
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	197'000.00		121'098.34			
2170	**Schulliegenschaften**							
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefb. VV	3300.30	27'520.00		5'263.58			
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	387'500.00		299'597.86			
2191	**Schulverwaltung**							
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	15'652.00					
2192	**Volksschule, Sonstiges**							
	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	7'367.85		9'333.33			
	Planmässige Abschreibungen Mobilien Ant. SPD	3300.61	3'588.00					

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total Aufwand / Ertrag		**641'887.85**		**435'293.11**		**0.00**	**0.00**
	Ertragsüberschuss							
	Aufwandüberschuss			**641'887.85**		**435'293.11**		
	Total		**641'887.85**	**641'887.85**	**435'293.11**	**435'293.11**	**0.00**	**0.00**

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	641'887.85	435'293.11	0.00
Wertberichtigungen Darlehen	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018		
Anzahl Einwohner	7'595	7545			
Steuerfuss	44%	44%			
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'128	3070 *			Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**60%**	19%	0%	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**0%**	0%	0%	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-**	-	0%	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**-**	-	0	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung

*Budget 2019 von falscher Steuerkraft ausgegangen (nur Geroldswil) jetzt korrigiert inkl. Oetwil a.d.L.