



## **Primarschule Trüllikon 8466 Trüllikon**



# **Budget 2022**

Ablieferung an Schulpflege	30.08.2021
Abnahmebeschluss Schulpflege	29.09.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	21.09.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	25.10.2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht der Schulpflege	4 - 5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung (keine Eigenwirtschaftsbetriebe)	11
5 Haushaltsgleichgewicht	12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnung (keine IR Finanzvermögen)	14
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16 - 20
9 Erfolgsrechnung	21 - 28
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	keine
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	29 - 30
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	32
14 Finanzkennzahlen	33

### Kontakt

Primarschule Trüllikon  
Pfannenstil 7  
8466 Trüllikon

Schulpflegepräsident: Markus Keller, Rudolfingen  
Finanzvorständin: Sarah Henggeler, Trüllikon  
Rechnungsführer: Gregor Gut, Trüllikon

052 319 29 24 praesidium@schule-truellikon.ch  
052 317 60 08 finanzen@schule-truellikon.ch  
052 319 36 30 gregor.gut@truellikon.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht der Schulpflege

### a. **Wirtschaftliche Lage und Entwicklung**

Die wirtschaftliche Lage kann immer noch als gut bezeichnet werden. Obschon in dieses Budget mit einem Aufwandüberschuss von 60 TCHF budgetiert werden musste, sind Aufwände und Erträge, langfristig, immer noch ausgewogen. Im Mittel über die letzten 7 Jahre konnten die Rechnungen mit einem Ertragsüberschuss von ca. 130 TCHF abschliessen. Nimmt man die Budgetjahre 2021 und 2022 in die Berechnung mit auf sind es immer sind es noch ca. 100 TCHF.

Der Neubauwert der Schulliegenschaften wird auf ca. 10-13M geschätzt. Bei einer Abschreibungsdauer von 33 Jahren müssten demzufolge Abschreibungen in der Höhe von 300-400 TCHF in der Erfolgsrechnung budgetiert werden können. Um die Zukünftigen dringend erforderlichen Investitionen von 3-6M im Bereich Liegenschaften zu finanzieren reicht das Eigenkapital nicht aus und es wird zu weiterer Fremdfinanzierung kommen. Die finanzielle Entwicklung wird in den nächsten Jahren herausfordernd, aber nicht unlösbar.

Die Kosten für den Betrieb insbesondere Löhne sind in den letzten Jahre kontinuierlich gestiegen. Insbesondere die Sonderschulmassnahmen in den verschiedensten Disziplinen haben dazu beigetragen. Mit dem Umstellung des Zweckverbandes und der Neuorientierung der Heilpädagogischen Schule in Humlikon kommen weitere unbekanntes hinzu.

Im laufenden Schuljahr werden deshalb, wie alle paar Jahre, die Kosten in allen Bereichen genauer beleuchtet als sonst und nach Einsparpotential gesucht. Um die Wirtschaftliche Entwicklung auch langfristig beurteilen zu können, wurde der Planungshorizont für die Investitionsplanung bis ins Jahr 2030 ausgedehnt. Nur mit einer weitsichtigen Planung ist es möglich die folgen abschätzen zu können, um so eine Vision zu entwickeln die nachhaltig ist.

### b. **Stand der Aufgabenerfüllung**

Die Schule kann die an Sie gestellten Aufgaben vollständig Erfüllen. Die Volksschule befindet sich permanent im Wandel.

Mit dem Lehrplan 21, Einführung von Medien und Informatik und dem Wechsel der Mitarbeiter Beurteilung von der Schulpflege zur Schulleitung, um nur einige zu nennen, sind in den letzten Jahren laufend neue Anforderungen an den Schulbetrieb gestellt worden. Die Corona Bedingten Einschränkungen und Schulbetriebsanpassungen wie auch der beschleunigte Einzug der Digitalisierung in den Schulbetrieb sind weitere Herausforderungen dies es zu bewältigen gilt.

Die aktuellen Themen, an denen die Schule arbeitet, sind im Schulprogramm festgehalten und werden laufend angepasst. Dieses ist auf der Homepage der Schule zu finden welche sich zur Zeit in der Überarbeitung befindet und gegen Ende Jahr aufgeschaltet werden soll. Das Fokus Thema der Schulpflege wird aber weiterhin die Schulliegenschaft mit allen Randthemen sein. Weitere Themen sind Einführung einer Geschäftsverwaltung Software, Umstellen des Archivplans und vollständige Digitalisierung.

Einführen eines Internes Kontrollsystems und das Optimieren, Professionalisieren und Digitalisieren der Abläufe. Dies ist insbesondere wichtig um bei Behördenwechsel, der im Sommer 2022 ansteht, weniger Zeit beim Know-how Transfer zu verbringen.

c. **Begründen der erheblichen Abweichung gegenüber Vorjahresbudget**

Das Budget 2022 zeigt gegenüber dem Vorjahresbudget eine stabile Ertragsseite. Auf der Aufwandseite ist aber eine Steigerung von ca. 5% gegenüber dem Budget 2021 zu verzeichnen ggü. der Rechnung 2020 sogar um ca. 10%.

Die wesentlichen Abweichungen sind in den Personalkosten zu finden. Wie bereits erwähnt sind es die Massnahmen, die ausserhalb des regulären Schulbetriebs zu leisten sind, die dazu führten, dass es in dem Bereich eine Kostensteigerung gegeben hat.

d. **Begründung Antrag Steuerfuss**

Der Steuerfuss wird trotz des Aufwandüberschusses auf dem Vorjahressatz von 48% belassen. Dies aufgrund der Tatsache, dass die Rechnung in den Vorjahren immer mit einem Ertragsüberschuss abgeschlossen werden konnte.

Im Zusammenhang mit den künftigen finanziellen Verpflichtungen muss dieser aber auf den Prüfstand gestellt werden.

## Antrag der Schulpflege

### 1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2022 der Primarschule Trüllikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'998'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'938'300.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-59'900.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>80'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Primarschule Trüllikon zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>2'013'330.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>48%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'026'300.00
	Steuerertrag bei 48%	Fr.	966'400.00
	<b>Ertragsüberschuss / (-) Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-59'900.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8466 Trüllikon, 29. September 2021

Primarschule Trüllikon

Schulpflegepräsident:  
Markus Keller

S. Henggeler  
Finanzvorständin:  
Sarah Henggeler

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Primarschule Trüllikon in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 29.09.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'998'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'938'300.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-59'900.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b> <b>Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>80'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b> <b>Finanzvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Primarschule Trüllikon 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 2022 der Primarschule Trüllikon entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>2'013'330.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>48%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'026'300.00
	Steuerertrag bei 48%	Fr.	966'400.00
	<b>Ertragsüberschuss / (-) Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-59'900.00</b>

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 gemäss Antrag der Schulpflege auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8466 Trüllikon, 25.10.21  
Rechnungsprüfungskommission Trüllikon

Thomas Meyer, Präsident

Elisabeth Steiner, Aktuarin

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Primarschule Trüllikon am 07.12.2021 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'998'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'938'300.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-59'900.00</b>
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	80'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>80'000.00</b>
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'013'330.00
Steuerfuss			48%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'026'300.00
	Steuerertrag bei 48%	Fr.	966'400.00
	<b>Ertragsüberschuss / (-) Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-59'900.00</b>

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

Der Steuerfuss der Primarschule Trüllikon für das Jahr 2022 wird auf 48 % (Vorjahr 48 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8466 Trüllikon,  
Namens der Gemeindeversammlung

Markus Keller, Schulpflegepräsident      Walter Marty, Gemeindeschreiber

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		1'998'200.00	1'900'690.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		971'900.00	1'000'450.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-1'026'300.00</b>	<b>-900'240.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>		<b>2'013'330.00</b>	<b>2'073'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>48%</b>	<b>48%</b>
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		822'400.00	796'800.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		126'900.00	113'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		14'200.00	13'800.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		2'900.00	2'800.00
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>966'400.00</b>	<b>926'400.00</b>
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>966'400.00</b>	<b>926'400.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>			
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-59'900.00</b>	<b>26'160.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	59'900.00	59'900.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	76'500.00	76'500.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>16'600.00</b>	<b>16'600.00</b>	<b>0.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	80'000.00	80'000.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-63'400.00</b>	<b>-63'400.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>	

**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

---

Die Schulpflege verzichtet auf die Anwendung der Bestimmungen zur Ausgestaltung des mittelfristigen Haushaltsgleichgewichts.  
Die am 26.11.2018 (SP-Beschluss Nr. 01-03) beschlossene Festlegung wird ersatzlos gestrichen.

---

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>
30	Personalaufwand	347'300.00	359'540.00	275'046.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	391'100.00	414'650.00	333'334.18
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	76'500.00	101'100.00	78'277.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	1'169'500.00	1'002'400.00	1'096'777.55
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'984'400.00</i>	<i>1'877'690.00</i>	<i>1'783'435.18</i>
40	Fiskalertrag	1'051'200.00	1'037'300.00	1'052'356.66
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	8'900.00	9'200.00	52'161.38
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	821'600.00	820'850.00	743'122.38
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'881'700.00</i>	<i>1'867'350.00</i>	<i>1'847'640.42</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-102'700.00</b>	<b>-10'340.00</b>	<b>64'205.24</b>
34	Finanzaufwand	13'800.00	23'000.00	12'704.80
44	Finanzertrag	56'600.00	59'500.00	58'665.48
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>42'800.00</b>	<b>36'500.00</b>	<b>45'960.68</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-59'900.00</b>	<b>26'160.00</b>	<b>110'165.92</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-59'900.00</b>	<b>26'160.00</b>	<b>110'165.92</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	1'998'200.00	1'900'690.00	1'796'139.98
	Total Ertrag	1'938'300.00	1'926'850.00	1'906'305.90

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>
50	Sachanlagen	80'000.00	270'000.00	843'692.04
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	63'485.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	42'882.00
54	Darlehen	0.00	0.00	116'633.32
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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>80'000.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>1'066'692.36</b>
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	0.00	0.00	31'420.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	79'213.32
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>110'633.32</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		80'000.00	270'000.00	1'066'692.36
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	110'633.32
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-80'000.00</b>	<b>-270'000.00</b>	<b>-956'059.04</b>

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Schulpflege Nr. 33-03 vom 14.01.2021 **0.5 %**.  
Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

#### AUFWÄNDE

# 0

#### Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

*Unter dieser Position werden sämtliche Kosten und Leistungen verbucht, die bei der Legislative, Exekutive oder der Verwaltung anfallen.*

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz
<b>0</b>			
<b>0110</b>			
0110.3130.00	4'600.00	2'600.00	-2'000.00
0110.3132.00	6'300.00	3'300.00	-3'000.00

# 2

## Bildung Kurz und bündig

Unter dieser Position werden die Aufwände des Schulbetriebes, der Kernkompetenz der Schulgemeinde aufgeführt. Hauptfunktion sind Löhne in form von kommunaler und kantonaler Anstellung sowie der Sachaufwand hauptsächlich Liegenschaftunterhalt und Lern-/Schulmittel.

<u>2</u>				
<u>2110</u>				
2110.3110.00	1'000.00	3'000.00	2'000.00	
2110.3611.00	95'000.00	85'000.00	-10'000.00	Entlastungslehrperson grosse KiGa Klasse
2110.3612.00	26'000.00	16'000.00	-10'000.00	Rhythmik neu in diesem Konto. Bei Vorjahresbudget in Musikschule
<u>2120</u>				
2120.3020.02	36'400.00	28'000.00	-8'400.00	Zusatzstunden Klassenassistent. Anstellung von Humlikon HPS sind nun kommunal angestellt.
2120.3050.00	3'000.00	2'000.00	-1'000.00	Anteilig zu Zusatzstunden
2120.3055.00	12'000.00	10'000.00	-2'000.00	Anteilig zu Zusatzstunden
2120.3104.01	7'000.00	14'000.00	7'000.00	Umverteilung zu 2120.3104.02 plus Reduktion begründet Anzahl SuS
2120.3104.02	13'000.00	10'000.00	-3'000.00	Umverteilung von 2120.3104.01
2120.3110.00	13'500.00	14'500.00	1'000.00	Weniger Budgetiert
2120.3113.00	12'000.00	50'600.00	38'600.00	IT 1:1 Ausstattung 5./6. Klasse (nur noch fehlende Geräte für 4. Klasse)
2120.3158.00	10'500.00	3'000.00	-7'500.00	IT Lizenzen nach Umsetzung neue IT Konzept (Umverteilung von 2191.3133.00)
2120.3171.01	14'000.00	8'000.00	-6'000.00	Klassenlager 5./6. Klasse findet alle 2 Jahre statt
2120.3611.00	646'800.00	529'800.00	-117'000.00	
<u>2140</u>				
2140.3636.00	59'000.00	58'000.00	-1'000.00	
<u>2170</u>				
2170.3010.01	89'000.00	64'000.00	-25'000.00	Umlagerung von Konto 2170.3010.02-04 - (in Summe 8.000.00 weniger)
2170.3010.02	0.00	10'000.00	10'000.00	Umverteilung zu Konto 2170.3010.01
2170.3010.03	0.00	18'000.00	18'000.00	Umverteilung zu Konto 2170.3010.01
2170.3010.04	0.00	5'000.00	5'000.00	Umverteilung zu Konto 2170.3010.01
2170.3052.00	5'000.00	8'000.00	3'000.00	Anteilig Besoldung
2170.3106.00	1'500.00	0.00	-1'500.00	Corona bedingtes Material
2170.3111.00	20'000.00	26'000.00	6'000.00	Weniger Budgetiert. Nur noch Anschaffungen die explizit für Schule vorgesehen sind. Rest in Globalbudge
2170.3120.00	48'800.00	52'500.00	3'700.00	Weniger Budgetiert
2170.3131.00	0.00	2'500.00	2'500.00	keine Auslagen vorgesehen

2170.3140.00	16'000.00	4'500.00	-11'500.00	Laufende Pflege Sportrasen - Roter Platz muss gereinigt werden
2170.3144.00	61'500.00	50'500.00	-11'000.00	Laufender Unterhalt. Voraussichtliche Arbeiten (z.B. Öltankrevision, MZH Rolläden, Dachreinigung etc.)
2170.3151.00	8'000.00	6'000.00	-2'000.00	Laufender Unterhalt anpassung an voraussichtliche Arbeiten
2170.3300.30	6'500.00	2'000.00	-4'500.00	Anpassung Abschreibung gem. Investitionsrechnung (Anlagebuchhaltung)
2170.3300.40	70'000.00	91'700.00	21'700.00	Anpassung Abschreibung gem. Investitionsrechnung (Anlagebuchhaltung)
2170.3612.00	108'000.00	93'400.00	-14'600.00	Anpassung Global Budget an Gemeinde zu Gunsten Gemeindearbeiter
<b>2190</b>				
2190.3000.02	20'000.00	25'000.00	5'000.00	Anpassung Sitzungsgelder (voraussichtlich weniger Sitzungen Projektbedingt)
2190.3611.00	71'000.00	59'000.00	-12'000.00	Anpassung Schulleitungpensum gem. berechnung Volksschulamt
<b>2191</b>				
2191.3010.00	33'000.00	30'600.00	-2'400.00	Auszahlung Überstunden Sekretariat
2191.3130.00	6'500.00	9'000.00	2'500.00	Zuviel budgetiert im Vorjahr
2191.3133.00	3'000.00	9'500.00	6'500.00	Umverteilung zu 2120.3158.00
2191.3612.02	42'500.00	46'500.00	4'000.00	Steuerbezugskosten
<b>2192</b>				
2192.3099.00	0.00	6'000.00	6'000.00	Schulschlussanlass doppelt budgetiert (In 2192.3130.03)
2192.3130.01	22'500.00	19'000.00	-3'500.00	Anpassung SSA Vertrag
2192.3130.03	6'000.00	8'000.00	2'000.00	Weniger budgetiert
2192.3300.60	0.00	7'400.00	7'400.00	Ist in 2191.3301.60 enthalten
<b>2200</b>				
2200.3020.00	29'500.00	10'500.00	-19'000.00	Umverteilung von 2200.3020.01
2200.3020.01	0.00	20'000.00	20'000.00	Umverteilung nach 220.3020.00
2200.3050.00	1'900.00	3'600.00	1'700.00	Anpassung Sozialleistungen aus Vorjahreszahlen
2200.3052.00	0.00	2'800.00	2'800.00	Anpassung Sozialleistungen aus Vorjahreszahlen
2200.3130.00	18'000.00	19'000.00	1'000.00	Gymikurs Anpassung Teilnehmerbedingt
2200.3612.01	112'000.00	105'000.00	-7'000.00	Anpassung HPS / ZW Humlikon (Höherer Sockelbetrag)

## Gesundheit

### Kurz und bündig

# 4

Unter dieser Position werden die Aufwände im Bereich Gesundheit aufgeführt. Im Umfeld der Schule sind dies die obligatorischen Untersuchungen und die gesetzlich geregelte Kostenbeteiligung an den Zahnuntersuch.

4330

4330.3130.00	1'600.00	2'800.00	1'200.00	Anpassung Gesundheitskosten Erfahrungswerte
--------------	----------	----------	----------	---

# 9

## Finanzen und Steuern

### Kurz und bündig

In dieser Funktion sind die Steuern und das Finanzvermögen zusammengefasst.

<b>9</b>				
<b>9610</b>				
9610.3400.00	0.00	7'500.00	7'500.00	Umverteilung nach 9610.3401.00
9610.3401.00	4'000.00	0.00	-4'000.00	Umverteilung von 9610.3400.00 - Hypothek effektiv
9610.3499.10	2'000.00	4'000.00	2'000.00	Anpassung Zinsen
<b>9630</b>				
9630.3430.40	6'000.00	10'000.00	4'000.00	Anpassungen laufender Unterhalt Lehrerhaus

## ERTRÄGE

# 2

## Bildung

### Kurz und bündig

Unter dieser Position werden die Aufwände des Schulbetriebes, der Kernkompetenz der Schulgemeinde aufgeführt. Hauptfunktion sind Löhne in form von kommunaler und kantonaler Anstellung sowie der Sachaufwand hauptsächlich Liegenschaftunterhalt und Lern-/Schulmittel.

<b>2</b>				
<b>2110</b>				
2110.4612.00	20'000.00	30'000.00	10'000.00	Entschädigung SuS KiGa Benken nur bis Ende SJ21/22
<b>2120</b>				
2120.4260.03	5'000.00	7'000.00	2'000.00	Klassengössen bedingt
2120.4612.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	Rückerstattung Kanton für Integrative Sonderbeschulung
<b>2170</b>				
2170.4470.00	13'000.00	14'600.00	1'600.00	Anpassung Mieten UG KiGa (Eigennutzung)
2170.4471.00	12'300.00	13'500.00	1'200.00	Anpassung Miete KiGa (gem. Erfahrungswerte Nebenkostenabrechnung)
<b>2200</b>				
2200.4612.01	5'000.00	17'000.00	12'000.00	Wegfall Rückerstattung Schulbus für Transport HPS

# 9

## Finanzen und Steuern Kurz und bündig

*In dieser Funktion sind die Steuern und das Finanzvermögen zusammengefasst.*

<b>9</b>				
<b>9100</b>				
9100.4000.00	822'400.00	796'800.00	-25'600.00	Anpassung gem. erwarteter Steuereinnahmen
9100.4000.40	2'000.00	6'000.00	4'000.00	Anpassung gem. erwarteter Steuereinnahmen
9100.4001.00	126'900.00	113'000.00	-13'900.00	Anpassung gem. erwarteter Steuereinnahmen
9100.4001.10	30'000.00	33'000.00	3'000.00	Anpassung gem. erwarteter Steuereinnahmen
9100.4002.00	1'000.00	16'000.00	15'000.00	Anpassung gem. erwarteter Steuereinnahmen
9100.4010.10	5'000.00	0.00	-5'000.00	Anpassung gem. erwarteter Steuereinnahmen
<b>9300</b>				
9300.4632.10	765'400.00	752'600.00	-12'800.00	Anpassung gem. Meldung Gemeindeamt

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	11'400.00	0.00	6'400.00	0.00	4'534.35	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	1'959'700.00	94'200.00	1'857'090.00	109'300.00	1'770'850.13	192'705.76
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	6'800.00	0.00	7'700.00	0.00	3'584.25	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	80'200.00	1'904'000.00	29'500.00	1'817'550.00	17'171.25	1'713'600.14
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>2'058'100.00</b>	<b>1'998'200.00</b>	<b>1'900'690.00</b>	<b>1'926'850.00</b>	<b>1'796'139.98</b>	<b>1'906'305.90</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>-59'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26'160.00</b>	<b>0.00</b>	<b>110'165.92</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>1'998'200.00</b>	<b>1'998'200.00</b>	<b>1'926'850.00</b>	<b>1'926'850.00</b>	<b>1'906'305.90</b>	<b>1'906'305.90</b>

**Budget 2022**

## Erfolgsrechnung - Einzelkonti nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>11'400.00</b>		<b>6'400.00</b>		<b>4'534.35</b>	
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>11'400.00</b>		<b>6'400.00</b>		<b>4'534.35</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>11'400.00</b>		<b>6'400.00</b>		<b>4'534.35</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>11'400.00</b>		<b>6'400.00</b>		<b>4'534.35</b>	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'600.00		2'600.00		550.00	
0110.3132.00	Honorare externe Berater	6'300.00		3'300.00		3'984.35	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'959'700.00</b>	<b>94'200.00</b>	<b>1'857'090.00</b>	<b>109'300.00</b>	<b>1'770'850.13</b>	<b>192'705.76</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'795'800.00</b>	<b>89'200.00</b>	<b>1'692'890.00</b>	<b>92'300.00</b>	<b>1'587'571.09</b>	<b>131'359.38</b>
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>131'300.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>114'100.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>108'321.50</b>	<b>32'356.50</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>131'300.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>114'100.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>108'321.50</b>	<b>32'356.50</b>
2110.3020.02	Besoldungen kommunale Angebote	3'000.00		3'000.00		13'974.35	
2110.3050.00	Arbeitgeber-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV	300.00		250.00		905.80	
2110.3053.00	Arbeitgeber-Beiträge an UVG	100.00		100.00		108.20	
2110.3054.00	Arbeitgeber-Beiträge an FAK					167.70	
2110.3055.00	Arbeitgeber-Beiträge an KTG					420.25	
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00		495.00	
2110.3104.01	Lehrmittel	1'000.00		850.00		143.80	
2110.3104.02	Schulmaterial	1'000.00		850.00		1'999.40	
2110.3109.00	Uebriger Material- und Warenaufwand	900.00		850.00		670.10	
2110.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		3'000.00		1'207.40	
2110.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
2110.3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		1'000.00			
2110.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200.00		1'200.00			
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen	800.00		1'000.00		109.55	
2110.3611.00	Entschädigungen an den Kanton	95'000.00		85'000.00		88'119.95	
2110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	26'000.00		16'000.00			
2110.4260.00	Rückerstattungen Dritter						32'356.50
2110.4612.00	Entschädigungen von Gemeinde und Zweckverbänden		20'000.00		30'000.00		
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>810'000.00</b>	<b>17'700.00</b>	<b>710'900.00</b>	<b>8'800.00</b>	<b>719'480.68</b>	<b>32'936.43</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>810'000.00</b>	<b>17'700.00</b>	<b>710'900.00</b>	<b>8'800.00</b>	<b>719'480.68</b>	<b>32'936.43</b>
2120.3020.01	Hausämter	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
2120.3020.02	Zusatzstunden	36'400.00		28'000.00			
2120.3020.03	Besoldung Flötenunterricht					4'320.00	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'000.00		2'000.00		42.15	
2120.3053.00	AG-Beiträge an UVG	500.00		400.00			
2120.3054.00	AG-Beiträge an FAK					7.80	

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung - Einzelkonti nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3055.00	AG-Beiträge an KTG	12'000.00		10'000.00		1'599.35	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'000.00		8'000.00		5'601.70	
2120.3091.00	Personalwerbung					1'253.75	
2120.3104.01	Lehrmittel	7'000.00		14'000.00		7'110.46	
2120.3104.02	Schulmaterial	13'000.00		10'000.00		15'162.47	
2120.3109.00	Uebriger Material- und Warenaufwand					21.35	
2120.3110.00	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	13'500.00		14'500.00		23'639.51	
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	12'000.00		50'600.00		12'573.42	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'700.00		5'000.00			
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		3'851.80	
2120.3153.00	Unterhalt Hardware	1'000.00		1'000.00		962.80	
2120.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'500.00		3'000.00		6'394.64	
2120.3171.01	Schulreisen, Exkursionen	14'000.00		8'000.00		8'154.95	
2120.3171.02	Projektwochen	3'000.00		3'000.00			
2120.3171.03	Skilager	18'000.00		18'000.00		15'314.05	
2120.3611.00	Entschädigung an den Kanton	646'800.00		529'800.00		610'870.48	
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter (Elternbeiträge, etc.)		2'700.00		1'800.00		8'176.43
2120.4260.03	Elternbeiträge Skilager		5'000.00		7'000.00		5'560.00
2120.4612.00	Schulgeldbeiträge v. Gemeinden		10'000.00				
2120.4631.00	Staatsbeiträge						19'200.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>59'000.00</b>		<b>58'000.00</b>		<b>88'279.50</b>	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>59'000.00</b>		<b>58'000.00</b>		<b>88'279.50</b>	
2140.3636.00	Beitrag an Musikschule Weinland Nord	59'000.00		58'000.00		88'279.50	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>465'200.00</b>	<b>29'300.00</b>	<b>465'700.00</b>	<b>32'100.00</b>	<b>382'809.29</b>	<b>37'258.80</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>465'200.00</b>	<b>29'300.00</b>	<b>465'700.00</b>	<b>32'100.00</b>	<b>382'809.29</b>	<b>37'258.80</b>
2170.3010.01	Besoldungen	89'000.00		64'000.00		78'508.70	
2170.3010.02	Besoldungen Reinigungspersonal			10'000.00			
2170.3010.03	Besoldungen Hilfskräfte			18'000.00			
2170.3010.04	Besoldungen Zusatzstunden			5'000.00		987.10	
2170.3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV	7'000.00		7'000.00		5'545.15	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00		8'000.00		4'767.40	
2170.3052.09	Rückerstattung AG-Beiträge PK					-4'304.20	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'800.00		3'000.00		770.95	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					888.25	
2170.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000.00		1'100.00		1'364.70	
2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		8'111.91	
2170.3106.00	Medizinisches Material	1'500.00				1'605.05	
2170.3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	20'000.00		26'000.00		17'942.76	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	48'800.00		52'500.00		44'992.60	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'400.00		4'258.80	
2170.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'500.00			

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung - Einzelkonti nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3134.00	Sachversicherungen	12'500.00		12'800.00		12'526.15	
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	16'000.00		4'500.00		25'369.50	
2170.3144.00	Unterhalt Gebäude und Anlagen	61'500.00		50'500.00		26'671.82	
2170.3151.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	8'000.00		6'000.00		9'772.25	
2170.3170.00	Spesenentschädigungen	600.00		300.00		812.95	
2170.3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	6'500.00		2'000.00		6'248.00	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	70'000.00		91'700.00		70'268.00	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien					1'761.00	
2170.3612.00	Entschädigungen an Gemeinde u. Zweckverbände	108'000.00		93'400.00		63'940.45	
2170.4240.00	Benützungsgebühren						73.80
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'994.65
2170.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'000.00		14'600.00		16'232.95
2170.4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		12'300.00		13'500.00		12'360.00
2170.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		4'000.00		4'000.00		2'597.40
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>5'800.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>400.00</b>		
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>5'800.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>400.00</b>		
2180.3010.00	Besoldungen	2'500.00		3'000.00			
2180.3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV	300.00		300.00			
2180.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00			
2180.4260.01	Elternbeiträge (Kostgelder)		1'200.00		400.00		
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>	<b>324'500.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>337'890.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>288'680.12</b>	<b>28'807.65</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>126'300.00</b>		<b>118'900.00</b>		<b>107'987.24</b>	
2190.3000.01	Entschädigungen Schulbehörde	26'500.00		26'100.00		22'668.30	
2190.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Schulbehörde	20'000.00		25'000.00		16'697.25	
2190.3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV	3'500.00		3'500.00		2'773.45	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					113.85	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskassen					513.55	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					161.55	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'300.00		5'300.00		3'000.00	
2190.3100.00	Büromaterial					368.02	
2190.3611.00	Entschädigungen an den Kanton	71'000.00		59'000.00		61'691.27	
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>100'600.00</b>		<b>110'510.00</b>		<b>100'360.65</b>	
2191.3010.00	Besoldung	33'000.00		30'600.00		36'896.05	
2191.3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV	2'100.00		2'100.00		2'470.65	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800.00		2'500.00		2'837.55	
2191.3052.09	Rückerstattung AG-Beiträge PK					-2'213.15	
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	400.00		250.00		398.60	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskassen	400.00		400.00		457.20	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		360.00		799.35	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00			
2191.3100.00	Büromaterial, Drucksachen					234.80	

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung - Einzelkonti nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191.3106.00	Medizinisches Material					580.20	
2191.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Büromaschinen	1'000.00		1'000.00			
2191.3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00			
2191.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		9'000.00		6'082.10	
2191.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00		9'500.00			
2191.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'800.00		6'800.00		7'332.45	
2191.3611.02	Entschädigungen an den Kanton					296.35	
2191.3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden	42'500.00		46'500.00		44'188.50	
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>	<b>97'600.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>108'480.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>80'332.23</b>	<b>28'807.65</b>
2192.3010.00	Besoldungen	38'000.00		38'000.00		36'616.85	
2192.3049.00	übrige Zulagen	1'200.00		1'200.00			
2192.3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV	2'500.00		2'520.00		2'363.80	
2192.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800.00		2'760.00		2'727.15	
2192.3052.09	Rückerstattung AG-Beiträge PK					-2'460.95	
2192.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300.00		300.00		391.00	
2192.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskassen	450.00				437.80	
2192.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	550.00				543.45	
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
2192.3099.00	übriger Personalaufwand			6'000.00			
2192.3101.00	Betriebsmaterial Schulbus	4'800.00		4'800.00		1'761.15	
2192.3103.00	Schüler- und Lehrerbibliothek	1'000.00		1'000.00		1'736.65	
2192.3106.00	Medizinisches Material					587.65	
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		7'168.73	
2192.3130.01	Entschädigung Schulsozialarbeit	22'500.00		19'000.00		13'366.00	
2192.3130.02	Elternmitwirkung	1'500.00		1'500.00		1'480.00	
2192.3130.03	Schulanlässe	6'000.00		8'000.00		5'101.15	
2192.3134.00	Sachversicherungen	3'500.00		3'500.00		3'429.75	
2192.3137.00	Steuern und Abgaben	1'500.00		1'500.00		1'287.00	
2192.3151.00	Unterhalt Schulbus	2'000.00		2'000.00		3'795.05	
2192.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien			7'400.00			
2192.3611.00	Entschädigungen an den Kanton (Verkehrskundeunterricht)	2'500.00		2'500.00			
2192.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		21'000.00		21'000.00		28'807.65
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>162'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>162'700.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>183'279.04</b>	<b>61'346.38</b>
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>162'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>162'700.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>183'279.04</b>	<b>61'346.38</b>
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>162'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>162'700.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>183'279.04</b>	<b>61'346.38</b>
2200.3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	29'500.00		10'500.00		24'749.10	
2200.3020.01	Besoldung Lehrpersonen DaZ			20'000.00			
2200.3050.00	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV	1'900.00		3'600.00		1'699.60	
2200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'800.00			
2200.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					65.60	

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung - Einzelkonti nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskassen					314.75	
2200.3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	1'000.00		1'000.00		733.56	
2200.3106.00	Medizinisches Material					22.30	
2200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000.00		19'000.00		19'204.13	
2200.3612.01	Entschädigungen an Zweckverband Schulgemeinden	112'000.00		105'000.00		30'067.00	
2200.3612.02	Kostenanteile an gemeinsam geführten Schulen					92'313.00	
2200.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					14'110.00	
2200.3660.20	Planmässige Abschreibungen ZV Sonderschule Bezirk Andelfingen			800.00			
2200.4612.01	Schulgelder von Gemeinde und Zweckverbänden		5'000.00		17'000.00		27'153.68
2200.4612.02	Kostenanteile Gemeinden und Zweckverbände						34'192.70
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>			
<b>299</b>	<b>Bildung, Übriges</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>			
<b>2990</b>	<b>Bildung, Übriges</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>			
2990.3132.00	Referentenhonorare	1'500.00		1'500.00			
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>6'800.00</b>		<b>7'700.00</b>		<b>3'584.25</b>	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>6'800.00</b>		<b>7'700.00</b>		<b>3'584.25</b>	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>6'800.00</b>		<b>7'700.00</b>		<b>3'584.25</b>	
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>6'800.00</b>		<b>7'700.00</b>		<b>3'584.25</b>	
4330.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		2'800.00		683.20	
4330.3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	5'200.00		4'900.00		2'901.05	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>20'300.00</b>	<b>1'904'000.00</b>	<b>55'660.00</b>	<b>1'817'550.00</b>	<b>127'337.17</b>	<b>1'713'600.14</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>6'500.00</b>	<b>1'051'200.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>1'037'300.00</b>	<b>3'815.80</b>	<b>1'052'356.66</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>6'500.00</b>	<b>1'051'200.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>1'037'300.00</b>	<b>3'815.80</b>	<b>1'052'356.66</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>6'500.00</b>	<b>1'051'200.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>1'037'300.00</b>	<b>3'815.80</b>	<b>1'052'356.66</b>
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
9100.3611.00	Entschädigungen an den Kanton	5'000.00		5'000.00		3'815.80	
9100.4000.00	Einkommenssteuern NP im Rechnungsjahr						
9100.4000.10	Einkommenssteuern NP früherer Jahre		822'400.00		796'800.00		840'430.55
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern NP		100'000.00		100'000.00		91'070.90
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuer NP		2'000.00		6'000.00		417.72
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuer NP		-40'000.00		-43'900.00		-39'046.70
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung		-200.00		-200.00		-185.00
9100.4001.00	Vermögenssteuern NP im Rechnungsjahr		126'900.00		113'000.00		122'576.55
9100.4001.10	Vermögenssteuern NP früherer Jahre		30'000.00		33'000.00		21'326.50
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern NP						251.44
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer NP						1'341.75

## Budget 2022

## Erfolgsrechnung - Einzelkonti nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer NP		-13'000.00				-12'940.15
9100.4002.00	Quellensteuern		1'000.00		16'000.00		973.05
9100.4010.00	Gewinnsteuern JP im Rechnungsjahr		14'200.00		13'800.00		15'889.90
9100.4010.10	Gewinnsteuern JP früherer Jahre		5'000.00				5'003.45
9100.4011.00	Kapitalsteuern JP im Rechnungsjahr		2'900.00		2'800.00		3'168.95
9100.4011.10	Kapitalsteuern JP in früheren Jahren						24.55
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>765'400.00</b>		<b>752'600.00</b>		<b>633'606.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>765'400.00</b>		<b>752'600.00</b>		<b>633'606.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>765'400.00</b>		<b>752'600.00</b>		<b>633'606.00</b>
9300.4632.10	Anteil Ressourcenausgleich		765'400.00		752'600.00		633'606.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>13'800.00</b>	<b>27'300.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>27'400.00</b>	<b>13'355.45</b>	<b>27'475.13</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>6'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'807.45</b>	<b>4'919.83</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>6'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'807.45</b>	<b>4'919.83</b>
9610.3181.01	Abschreibungen/Erlasse Zinsen					650.65	
9610.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			7'500.00			
9610.3401.00	Zinsen langfristiger Schulden	4'000.00				3'372.20	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	2'000.00		4'000.00		1'784.60	
9610.4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		5'000.00		5'000.00		4'919.83
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>7'800.00</b>	<b>22'300.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>22'400.00</b>	<b>7'548.00</b>	<b>22'555.30</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>7'800.00</b>	<b>22'300.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>22'400.00</b>	<b>7'548.00</b>	<b>22'555.30</b>
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	6'000.00		10'000.00		5'745.90	
9630.3439.40	Dienstleistungen Dritter - LS-Verwaltung	1'800.00		1'500.00		1'802.10	
9630.4430.01	Mietzinsen		20'800.00		20'800.00		21'110.00
9630.4430.03	Pachtzinsen		1'500.00		1'600.00		1'445.30
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>200.00</b>		<b>250.00</b>		<b>162.35</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>200.00</b>		<b>250.00</b>		<b>162.35</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>200.00</b>		<b>250.00</b>		<b>162.35</b>
9710.4699.10	Anteil CO2-Abgabe		200.00		250.00		162.35
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>59'900.00</b>	<b>26'160.00</b>		<b>110'165.92</b>	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>59'900.00</b>	<b>26'160.00</b>		<b>110'165.92</b>	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>59'900.00</b>	<b>26'160.00</b>		<b>110'165.92</b>	
9999.9000.00	Ertragsüberschuss			26'160.00		110'165.92	
9999.9001.00	Aufwandüberschuss		59'900.00				
	<b>Total</b>	<b>1'998'200.00</b>	<b>1'998'200.00</b>	<b>1'926'850.00</b>	<b>1'926'850.00</b>	<b>1'906'305.90</b>	<b>1'906'305.90</b>

# Budget 2022

## Erfolgsrechnung - Einzelkonti nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Gesamttotal</b>	<b>1'998'200.00</b>	<b>1'998'200.00</b>	<b>1'926'850.00</b>	<b>1'926'850.00</b>	<b>1'906'305.90</b>	<b>1'906'305.90</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	80'000.00	0.00	270'000.00	0.00	950'059.04	110'633.32
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	956'059.04	956'059.04
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>80'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'906'118.08</b>	<b>1'066'692.36</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>0.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>839'425.72</b>
<b>Total</b>		<b>80'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>1'906'118.08</b>	<b>1'906'118.08</b>

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>80'000.00</b>		<b>270'000.00</b>		<b>950'059.04</b>	<b>110'633.32</b>
	Netto Ausgaben		80'000.00		270'000.00		839'425.72
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>80'000.00</b>		<b>270'000.00</b>		<b>843'692.04</b>	<b>31'420.00</b>
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>80'000.00</b>		<b>270'000.00</b>		<b>843'692.04</b>	<b>31'420.00</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>80'000.00</b>		<b>270'000.00</b>		<b>843'692.04</b>	<b>31'420.00</b>
2170.5040.20	Gesamtrenovation Primarschulhaus	80'000.00				74'625.55	
2170.5040.24	Sanierung Sportplatz (Rasen)					-6'000.00	
2170.5040.26	Elektrosanierung (Beleuchtung MZH Aussen + Heizung)			145'000.00			
2170.5040.27	Erweiterung KiGa UG - Bibliothek			125'000.00			
2170.5040.31	Gesamtsanierung Kindergarten					775'066.49	
2170.6310.31	Investitionsbeiträge Kanton und Konkordate						31'420.00
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>					<b>106'367.00</b>	<b>79'213.32</b>
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>					<b>106'367.00</b>	<b>79'213.32</b>
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>					<b>106'367.00</b>	<b>79'213.32</b>
2200.5420.01	Darlehen ZV Schulgemeinden					63'485.00	
2200.5520.01	Beteiligung ZV Schulgemeinden					42'882.00	
2200.6620.01	ZV Schulgemeinden Bez. Andelfingen Rückzahlung Inv.-Beiträge						79'213.32
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>					<b>116'633.32</b>	<b>956'059.04</b>
	Netto Einnahmen					839'425.72	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>116'633.32</b>	<b>956'059.04</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>116'633.32</b>	<b>956'059.04</b>
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>116'633.32</b>	<b>956'059.04</b>
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen					116'633.32	
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben						956'059.04

# Anhang zum Budget

**Anhang****Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
...	...	...	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	330x	76'500.00	101'100.00	78'277.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	800.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>76'500.00</b>	<b>101'900.00</b>	<b>78'277.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Einwohner	1'070	1070	1055		
Steuerfuss	48%	48%	48%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'110	2202	2070		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>21%</b>	<b>6%</b>	<b>22%</b>	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-58%</b>	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-</b>	<b>-2011</b>	<b>-574</b>	< 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