

**Primarschulgemeinde
8174 Stadel**

Budget 2022

Ablieferung an Schulpflege	20. September 2021
Abnahmeabschluss Schulpflege / Zirkular	1. Oktober 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	4. Oktober 2021
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	26. Oktober 2021
Abnahmeabschluss Gemeindeversammlung	13. Dezember 2021
Veröffentlichung	18. Dezember 2021

Inhaltsverzeichnis

Seite

Bericht, Anträge und Beschlüsse		
1	Bericht der Schulpflege	4
2	Anträge und Beschlüsse	5
Budget		
3	Steuerertrag und Steuerfuss	9
4	Finanzierung	10
5	Haushaltsgleichgewicht	11
6	Erfolgsrechnung	13
7	Investitionsrechnungen	14
Budget - Details		
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17
9	Erfolgsrechnung	19
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	28
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	29
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	
Anhang zum Budget		
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	31
14	Finanzkennzahlen	32

Kontakt

Primarschulgemeinde Stadel
Kaiserstuhlerstrasse 50
8174 Stadel

Finanzvorstand: Patrick Heusser

Rechnungsführer/in: Rolf Schindelholz
Telefon 044 / 858 23 33
E-Mail sekretariat@psstadel.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Schulpflege

Im Schuljahr 2021/22 werden 191 Schülerinnen und Schüler in der Primarschule Stadel in insgesamt 10 Klassen unterrichtet. Es sind total 3 Kindergartenabteilungen sowie 6 Doppelklassen und eine neue einfache 1. Klasse.

Beim Budget 2022 ergibt sich ein Aufwand von CHF 4'409'670.00 und ein Ertrag von CHF 4'005'640.00, voraus ein Aufwandüberschuss von CHF 314'030.00 resultiert. Der Steuerertrag beträgt für das Jahr 2022 - bei einem von 49% um 2% erhöhten Steuerfuss auf neu 51% - CHF 2'295'000.00 (Gesamtsteuerertrag für alle Güter 100% = CHF 4'500'000.00). Gemäss der Berechnung des Gemeindefinanzamtes des Kantons Zürich ist der Anteil am Finanzausgleich 2022 für die Primarschule Stadel auf CHF 1'370'120.00 festgesetzt.

Die ordentlichen Abschreibungen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf CHF 265'500.00. Es sind keine zusätzlichen Abschreibungen budgetiert. Die Investitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf CHF 55'000.00. Dabei handelt es sich um die 2. Tranche der Erweiterung des Kindergarten-spielplatzes. Der Erweiterungsbau konnte im 2021 bezogen werden.

Der massive Rückgang von über CHF 200'000.00 beim Finanzausgleich (2021 = CHF 1'581'638.00 / 2022 = CHF 1'370'120.00) kann nur durch eine moderate Erhöhung der Steuerfusses von 49% auf neu 51% aufgefangen werden. Deshalb wird die Primarschulpflege an der Schulgemeindeversammlung vom 13. Dezember 2021 einen Antrag um Erhöhung des Steuerfusses von 49% auf 51% stellen.

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2022 der Primarschulgemeinde Stadel genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	4'409'670.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'800'640.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'609'030.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	55'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	55'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Primarschulgemeinde Stadel zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss

Fr.	4'500'000.00
	51%

Erfolgsrechnung

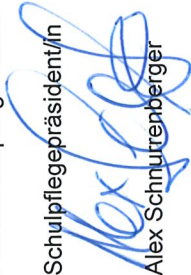
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'609'030.00
Steuerertrag bei 51%	Fr.	2'295'000.00
Aufwandüberschuss	Fr.	314'030.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 51 % (Vorjahr 49 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8174 Stadel, 20.09.2021
Primarschulpflege Stadel

Schulpflegepräsident/in


Alex Schnurrenberger

Leiter/in Schulverwaltung


Rolf Schindelholz

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Primarschulgemeinde Stadel in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 20.09.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		
Gesamtaufwand	Fr.	4'409'670.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'800'640.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'609'030.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	55'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	55'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen		
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Primarschulgemeinde Stadel 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 Primarschulgemeinde Stadel entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		
Steuerfuss	Fr.	4'500'000.00
Erfolgsrechnung		
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'609'030.00
Steuerertrag bei 51%	Fr.	2'295'000.00
Aufwandüberschuss	Fr.	314'030.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 gemäss Antrag der Schulpflege auf 51 % (Vorjahr 49 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8174 Stadel, 26.10.2021

Rechnungsprüfungskommission Stadel

Präsident



Roger Ruffieux

Aktuar



Jürg Beereuter

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Primarschulgemeinde Stadel am 13.12.2021 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'409'670.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	1'800'640.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'609'030.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	55'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	55'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) Steuerfuss Erfolgsrechnung		Fr.	4'500'000.00
			51%
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'609'030.00
	Steuerertrag bei 51%	Fr.	2'295'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	314'030.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Primarschulgemeinde Stadel für das Jahr 2022 wird auf 51 % (Vorjahr 49 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8174 Stadel, 13.12.2021

Namens der Gemeindeversammlung

Schulpflegepräsident/in

Leiter/in Schulverwaltung

Alex Schnurrenberger

Rolf Schindelholz

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		4'409'670.00	4'393'190.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'800'640.00	1'964'078.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-2'609'030.00	-2'429'112.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		4'500'000.00	4'493'000.00
Steuerfuss		51%	49%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		2'045'100.00	1'960'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		216'750.00	205'800.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		30'600.00	34'300.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		2'550.00	1'470.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'295'000.00	2'201'570.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'295'000.00	2'201'570.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		Aufwandüberschuss (-)	-227'542.00
		-314'030.00	

Finanzierung

Finanzierung		Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
-	Aufwandüberschuss	314'030.00	314'030.00	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	265'500.00	265'500.00	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
	Selbstfinanzierung	-48'530.00	-48'530.00	0.00
J.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	55'000.00	55'000.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-103'530.00	-103'530.00	0.00
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-88%	-88%	#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

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-314'030.00
--------------------------------	---	-------------

Evtl. Erläuterungen zu individuellen kommunalen Haushaltsregeln (mittelfristiger Ausgleich, Schuldenbremse, etc.)

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).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2020	1'982'749.19
./. Fremdkapital per 31.12.2020	3'511'280.81
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2020	-1'528'531.62

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	-1'528'531.62
--	---------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	265'500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	68'850.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	334'350.00
--	------------

Einlagen in Vorfinanzierungen	Funktion	Sachkonto	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	xxx	3893.xx	0.00
	9900	3894.xx	

individuelle Erläuterungen zur Zulässigkeit des Aufwandüberschusses

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028		Richtwerte
	0%									Ø		> 25 % < 25 % genügend ungenügend
											0%	

Zinsbelastungsquote

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

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028		Richtwerte
	0%									Ø		< 5 % > 5 % genügend ungenügend
											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.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028		Richtwerte
	2%	26%	23%	1%						Ø		> 10 % < 10 % genügend ungenügend
											0%	

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	1'304'700.00	1'348'600.00	1'236'737.56
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	597'300.00	545'400.00	472'794.83
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	265'500.00	249'300.00	224'875.45
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	2'186'400.00	2'178'500.00	2'090'482.85
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'353'900.00</i>	<i>4'321'800.00</i>	<i>4'024'890.69</i>
40	Fiskalertrag	2'581'350.00	2'428'920.00	2'713'188.74
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	70'000.00	70'000.00	81'441.05
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	1'411'520.00	1'621'338.00	1'368'160.30
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>4'062'870.00</i>	<i>4'120'258.00</i>	<i>4'162'790.09</i>
	<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-291'030.00</i>	<i>-201'542.00</i>	<i>137'899.40</i>
34	Finanzaufwand	50'000.00	53'000.00	49'987.04
44	Finanzertrag	27'000.00	27'000.00	459'809.03
	<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>-23'000.00</i>	<i>-26'000.00</i>	<i>409'821.99</i>
	Operatives Ergebnis	-314'030.00	-227'542.00	547'721.39
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-314'030.00	-227'542.00	547'721.39
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	5'770.00	18'390.00	18'387.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	5'770.00	18'390.00	18'387.00
	Total Aufwand	4'409'670.00	4'393'190.00	4'093'264.73
	Total Ertrag	4'095'640.00	4'165'648.00	4'640'986.12

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022.00	Budget 2021.00	Rechnung 2020.00
50	Sachanlagen	55'000.00	732'500.00	956'530.17
51	Investitionsausgaben 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		55'000.00	732'500.00	956'530.17
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückstellungen	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	0.00
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	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00

Investitionen im Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben	55'000.00	732'500.00	956'530.17
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-55'000.00	-732'500.00	-956'530.17
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen				Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
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				0.00	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)						

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt 0.75%.
Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

Bildung

Kurz und bündig

2

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
2120.3104.01	30'500.00	25'000.00	-5'500.00	Zusätzliche neue 1. Klasse
2120.3109.01	9'300.00	6'000.00	-3'300.00	Turnhallenrevision alle 2 Jahre
2120.3161.00	19'000.00	0	-19'000.00	Systemänderung bei Schüler iPads und Endgeräten für Lehrpersonen. Miete statt Kauf.
2120.3171.02	18'650.00	11'000.00	-7'650.00	Neues Projekt - Zischtig.ch
2120.3171.05	8'000.00	0	-8'000.00	Projektwoche im Turnus für die ganze Schule
2120.3611.00	1'173'500.00	1'230'000.00	56'500.00	Rotationsauswirkungen im Lehrerteam
2170.3010.01	195'000.00	240'000.00	45'000.00	Rotationsauswirkungen im Hauswartteam
2170.3300.40	260'000.00	244'000.00	-16'000.00	Durch die Inbetriebnahme des Neubaus im 2021 ergibt sich nun die Erhöhung der Abschreibungen
2190.3000.00	88'500.00	95'000.00	6'500.00	Änderungen im Sitzungsmodus
2190.3099.00	34'000.00	30'000.00	-4'000.00	Wiederbelebung des Teamtages
2190.3132.00	9'000.00	12'000.00	3'000.00	Anpassungen an Rechnung 2020

2191.3010.00	120'000.00	115'000.00	-5'000.00	Rotationsauswirkungen im Schulverwaltungsteam
2192.3101.03	3'000.00	33'000.00	30'000.00	Projekt Tagesstrukturen befristet auf 2021
2200.3130.02	38'000.00	24'000.00	-14'000.00	Ein zusätzlicher SuS wird extern beschult
2200.3612.05	172'100.00	105'000.00	-65'100.00	Ein zusätzlicher SuS wird extern beschult
4330.3130.04	150.00	14'500.00	14'350.00	Zahnarztgutscheine auf neues Konto
4330.3136.00	14'000.00	0.00	-14'000.00	Zahnarztgutscheine auf neues Konto
9100.4000.00	2'045'100.00	1'960'000.00	85'100.00	Erhöhung Steuerfuss um 2% von 49% auf 51%
9100.4001.00	216'750.00	205'800.00	10'950.00	Erhöhung Steuerfuss um 2% von 49% auf 51%
9300.4621.50	0.00	1'581'638.00	1'581'638.00	Ressourcenausgleichsbeiträge neu auf Konto 9300.4632.00
9300.4632.00	1'370'120.00	0.00	1'370'120.00	Finanzausgleich Kanton Zürich vorher auf Konto 9300.4621.50
9610.4940.00	5'770.00	18'390.00	-12'620.00	Durch den Liegenschaftsverkauf aus dem Finanzvermögen wird intern weniger verzinst
9630.3940.00	5'770.00	18'390.00	12'620.00	Durch den Liegenschaftsverkauf aus dem Finanzvermögen wird intern weniger verzinst

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'300.00	0.00	1'300.00	0.00	1'720.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	4'325'850.00	130'400.00	4'297'800.00	128'600.00	4'015'847.48	137'519.85
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	22'750.00	0.00	18'700.00	0.00	12'469.15	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	59'770.00	3'965'240.00	75'390.00	4'037'048.00	63'228.10	4'503'466.27
Total Aufwand / Ertrag		4'409'670.00	4'095'640.00	4'393'190.00	4'165'648.00	4'093'264.73	4'640'986.12
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	-314'030.00	0.00	-227'542.00	547'721.39	0.00
Total		4'409'670.00	4'409'670.00	4'393'190.00	4'393'190.00	4'640'986.12	4'640'986.12

Erfolgsrechnung

Datum 01.10.2021

Rechnung 2020		Budget 2021		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
1'720.00	1'720.00	1'300	1'300	0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'300	1'300
1'720.00	1'720.00	1'300	1'300	01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	1'300	1'300
1'720.00	1'720.00	1'300	1'300	011	Legislative Nettoergebnis	1'300	1'300
1'720.00	1'720.00	1'300	1'300	0110	Legislative Nettoergebnis	1'300	1'300
1'720.00		1'300		3130.00	Dienstleistungen RPK	1'300	
4'015'847.48	137'519.85 3'878'327.63	4'297'800	128'500 4'169'200	2	BILDUNG Nettoergebnis	4'325'850	130'400 4'195'450
3'871'471.18	135'759.85 3'735'711.33	4'167'800	126'100 4'041'700	21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	4'114'750	127'900 3'986'850
554'524.56	24'150.00 530'374.56	573'600	573'600	211	Eingangsstufe Nettoergebnis	577'200	577'200
554'524.56	24'150.00 530'374.56	573'600	573'600	2110	Kindergarten Nettoergebnis	577'200	577'200
169'950.45		175'500		3020.00	Löhne der Lehrpersonen (kommunal)	180'000	
12'732.70		1'000		3020.01	Löhne Aushilfe Lehrpersonen	1'000	
207'49.50		12'500		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000	
2'189.60		21'000		3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000	
		2'800		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300	
2'303.10		6'300		3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'300	
3'215.88		4'500		3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	5'000	
5'048.45		6'500		3104.02	Verbrauchsmaterial Lehrbetrieb	7'100	
2'746.40		3'000		3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000	
		500		3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500	
548.28		3'000		3171.03	Ausflüge und Veranstaltungen	3'000	
338'040.20		337'000		3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	335'000	
	24'150.00			4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		
1'829'611.60	45'226.45 1'784'385.15	1'996'100	50'600 1'945'500	212	Primarstufe Nettoergebnis	1'985'050	52'400 1'932'650

Erfolgsrechnung

Datum 01.10.2021

Rechnung 2020		Budget 2021		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
1'829'611.60	45'226.45 1'784'385.15	1'996'100	50'600 1'945'500	2120	Primarstufe Nettoergebnis	1'985'050	52'400 1'932'650
370'258.10		395'000		3020.00	Löhne der Lehrpersonen (kommunal)	395'000	
28'120.40		29'000		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'000	
40'902.10		45'000		3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'000	
8'140.45		6'500		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'500	
330.00		7'700		3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000	
848.07		3'000		3100.00	Büromaterial	3'000	
23'116.57		25'000		3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	30'500	
20'555.27		21'500		3104.02	Verbrauchsmaterial Lehrbetrieb	22'500	
1'420.85		2'500		3104.03	Bastel-, Werken- und Töpfermaterial	3'000	
7'187.22		9'000		3104.04	Lehrmittel und Schulmaterial Handarbeit	10'000	
10'455.40		10'000		3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	10'000	
2'016.95		6'000		3109.01	Turnhallenmaterial	9'300	
8'307.85		4'600		3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'700	
9'267.57		12'000		3130.01	Geleitete Schule	12'500	
5'874.70		3'000		3132.01	Beratungen ISR-Schüler	3'000	
14'480.20		11'000		3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'800	
3'422.45		2'500		3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500	
3'644.75		4'500		3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'500	
3'966.60		4'500		3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'500	
				3161.00	Mietaufwand iPad für SuS/MacBook für LP	19'000	
25'661.15		66'000		3171.01	Schulreisen, Exkursionen, Klassen- und Skilager	67'600	
8'273.70		11'000		3171.02	Schulveranstaltungen (Sporttag, Elternabend, Schlusstag)	18'650	
2'052.40		3'500		3171.04	Kulturelle Veranstaltungen	3'500	
				3171.05	Projektwochen	8'000	
10'218.30		5'300		3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'500	
1'150'567.55		1'230'000		3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'173'500	
50'192.60		57'000		3612.03	OS Stadel, Besoldungen ICT	57'000	
20'330.40		21'000		3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'000	
					Rückverstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	20'000	
	25'014.45	20'000		4260.00			
	20'212.00	30'600		4631.00	Staatsbeiträge ISR	32'400	
34'686.05		38'000		214	Musikschulen Nettoergebnis	38'000	
	34'686.05						
34'686.05		38'000		2140	Musikschulen Nettoergebnis	38'000	
	34'686.05						
34'686.05		38'000		3636.00	Beiträge an private Organisationen (MSZU)	38'000	

Erfolgsrechnung

Datum 01.10.2021

Rechnung 2020		Budget 2021		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
662'691.88	27'037.10 635'654.78	719'000	28'000 691'000	217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	704'700	28'000 676'700
662'691.88	27'037.10 635'654.78	719'000	28'000 691'000	2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	704'700	28'000 676'700
192'097.90		240'000		3010.01	Löhne Hauswarte	195'000	
23'714.70		23'000		3010.02	Löhne Hilfskräfte	18'400	
16'204.70		18'000		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000	
24'202.20		25'000		3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000	
4'354.85		5'000		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000	
5'636.25		5'000		3101.01	Allgemeines Reinigungsmaterial	5'000	
2'340.45		4'000		3101.02	Allgemeines Verbrauchsmaterial, Werkzeuge	4'000	
				3110.00	Anschaffung Schulmobiliar Neubau	22'000	
3'701.30		4'000		3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000	
32'234.55		37'000		3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	37'000	
15'366.00		16'500		3137.00	Steuern und Abgaben	15'000	
110'639.78		86'000		3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000	
9'542.05		4'500		3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500	
8'000.00		7'000		3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'800	
214'657.15	71'29.10	244'000		3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	260'000	
			8'000	4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000
	19'908.00		20'000	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000
47'958.65	29'947.30 18'011.35	42'000	35'000 7'000	218	Tagesbetreuung Nettoergebnis	41'500	35'000 6'500
47'958.65	29'947.30 18'011.35	42'000	35'000 7'000	2180	Tagesbetreuung Nettoergebnis	41'500	35'000 6'500
30'616.10		22'000		3010.00	Löhne der Angestellten	22'000	
2'363.85		1'600		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600	
885.85				3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		
493.55		400		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400	
29.40				3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		
12'664.25		16'000		3105.00	Lebensmittel	16'000	
280.20		1'000		3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500	
625.45		1'000		3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000	
			27'000	4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'000
	15'280.00		8'000	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		8'000
	14'667.30						

Erfolgsrechnung

Datum 01.10.2021

Rechnung 2020			Budget 2021			Einzelkonten nach Funktionen			Budget 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
741'998.44	9'399.00 732'599.44	799'100	12'500 786'600	219	Obligatorische Schule, Übriges Nettoergebnis	768'300	12'500 755'800			
286'041.03	286'041.03	312'000	10'000 302'000	2190	Schulleitung Nettoergebnis	302'800	10'000 292'800			
93'546.20		95'000		3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	88'500				
7'047.95		7'000		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000				
1'345.55		1'500		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300				
1'768.80		3'500		3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000				
9'716.73		30'000		3099.00	Übriger Personalaufwand (FOBI)	34'000				
1'600.05		2'000		3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000				
2'675.20		1'000		3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte	1'000				
1'318.55		2'000		3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000				
9'328.80		12'000		3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'000				
157'693.20		158'000	10'000	3611.00 4260.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	155'000	10'000			
268'210.70	8'107.50 260'103.20	254'300	2'500 251'800	2191	Schulverwaltung Nettoergebnis	260'000	2'500 257'500			
113'748.70		115'000		3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'000				
8'746.05		8'500		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000				
13'062.40		13'300		3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'000				
2'364.55		3'000		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000				
11'572.70		2'000		3090.00	Aus- und Weiterbildung Mitarbeitende	500				
12'906.15		9'000		3100.00	Büromaterial	9'000				
948.80		1'000		3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000				
10'756.90		6'000		3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000				
553.68		500		3130.03	Bankspesen	500				
3'737.72		4'000		3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000				
5'679.70		6'500		3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'500				
125.00		500		3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	500				
84'008.35	8'107.50	85'000	2'500	3612.01 4260.00	Entschädigungen an Gemeinden, Steuerbezug Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	85'000	2'500			
187'746.71	1'291.50 186'455.21	232'800	232'800	2192	Volksschule, Sonstiges Nettoergebnis	205'500	205'500			

Erfolgsrechnung

Datum 01.10.2021

Rechnung 2020		Budget 2021		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
10'648.15		14'000		3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Schulbus)	14'000	
1'441.30		800		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200	
231.35				3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		
11'957.73		14'000		3099.00	Übriger Personalaufwand (Teambildung)	14'000	
169.00		33'000		3101.03	Elternrat	3'000	
1'741.25		2'000		3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000	
525.13		1'000		3104.08	Sammlung Lehrerbibliothek	1'000	
24'179.80		25'000		3130.02	DL Dritter, Schulbus	25'000	
3'510.90		3'500		3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500	
3'690.00		3'700		3611.01	Entschädigungen an KAPO, Verkehrsinstruktionen	4'000	
2'352.00		12'200		3612.02	SZV-Dielsdorf, Therapien	14'200	
85'028.90		85'600		3612.03	OS Schulsozialarbeit	85'600	
39'271.20		35'000		3612.04	SPD, Psychotherapien, Beratungsdienst	35'000	
3'000.00		3'000		3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000	
	1'291.50			4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		
143'370.60	1'760.00	129'000	2'500	22	Sonderschulen	210'100	2'500
	141'610.60		126'500		Nettoergebnis		207'600
143'370.60	1'760.00	129'000	2'500	220	Sonderschulen	210'100	2'500
	141'610.60		126'500		Nettoergebnis		207'600
143'370.60	1'760.00	129'000	2'500	2200	Sonderschulen	210'100	2'500
	141'610.60		126'500		Nettoergebnis		207'600
28'558.60		24'000		3130.02	DL Dritter, Schulbus	38'000	
114'812.00		105'000		3612.05	Schulgeldbeitrag an andere Gemeinden	172'100	
	1'760.00		2'500	4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500
1'005.70	1'005.70	1'000	1'000	23	Berufliche Grundbildung	1'000	1'000
					Nettoergebnis		
1'005.70	1'005.70	1'000	1'000	230	Berufliche Grundbildung	1'000	1'000
					Nettoergebnis		
1'005.70	1'005.70	1'000	1'000	2300	Berufliche Grundbildung	1'000	1'000
					Nettoergebnis		
1'005.70		1'000		3631.00	Beiträge kant. Berufsbildungsfonds BBF	1'000	
12'469.15	12'489.15	18'700	18'700	4	GESUNDHEIT	22'750	22'750
					Nettoergebnis		

Erfolgsrechnung

Datum 01.10.2021

Rechnung 2020		Budget 2021		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
12'469.15	12'469.15	18'700	18'700	43	Gesundheitsprävention Nettoergebnis	22'750	22'750
12'469.15	12'469.15	18'700	18'700	433	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	22'750	22'750
12'469.15	12'469.15	18'700	18'700	4330	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	22'750	22'750
1'741.55		3'500		3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500	
132.65		200		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200	
25.70				3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		
602.35		500		3106.00	Medizinisches Material	500	
9'966.90		14'500		3130.04	DL Dritter, schulärztliche Untersuchungen	150	
				3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	14'000	
				3136.01	Arzthonorare Untersuchung 5. Klasse	4'400	
610'949.49	4'503'466.27	75'390	4'264'590	9	FINANZEN UND STEUERN	59'770	3'965'240
3'892'516.78		4'189'200			Nettoergebnis	3'905'470	
-5'145.94	2'713'188.74	4'000	2'428'920	91	Steuern	4'000	2'581'350
2'718'334.68		2'424'920			Nettoergebnis	2'577'350	
-5'145.94	2'713'188.74	4'000	2'428'920	910	Steuern	4'000	2'581'350
2'718'334.68		2'424'920			Nettoergebnis	2'577'350	
-5'145.94	2'713'188.74	4'000	2'428'920	9100	Allgemeine Gemeindesteuern	4'000	2'581'350
2'718'334.68		2'424'920			Nettoergebnis	2'577'350	
-5'145.94	2'158'669.67	4'000	1'960'000	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000	2'045'100
				4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		
	222'708.14		127'400	4000.10	Rechnungsjahr		142'100
	363.45			4000.20	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		
					Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		
	24'829.85		22'050	4000.40	Aktive Steuerausscheidungen		19'600
	-88'192.20		-58'800	4000.50	Einkommenssteuern natürliche Personen Passive Steuerauscheidungen		-68'600
	-754.25		-500	4000.60	Einkommenssteuern natürliche Personen Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-500
205'721.38	205'721.38		205'800	4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		216'750
	87'030.66		58'800	4001.10	Rechnungsjahr		68'800
					Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		
	3'826.89			4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		
5'246.65			9'800	4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		9'800

Erfolgsrechnung

Datum 01.10.2021

Aufwand	Rechnung 2020		Aufwand	Budget 2021		Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2022	
	Auftrag	Ertrag		Auftrag	Ertrag				Auftrag	Ertrag
	433'366.30	433'366.30				9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis			
433'366.30		433'366.30				4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV			
544.50		544.50	1'100	1'100	1'100	97	Rückverteilungen Nettoergebnis	1'000		1'000
544.50		544.50	1'100	1'100	1'100	971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	1'000		1'000
544.50		544.50	1'100	1'100	1'100	9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	1'000		1'000
		544.50			1'100	4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe			1'000
547'721.39		547'721.39	227'542	227'542	227'542	99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis			
547'721.39		547'721.39	227'542	227'542	227'542	999	Abschluss Nettoergebnis			
547'721.39		547'721.39	227'542	227'542	227'542	9999	Abschluss Nettoergebnis			
547'721.39					227'542	9000.00	Ertragsüberschuss			
					227'542	9001.00	Aufwandüberschuss			
4'640'986.12		4'640'986.12	4'393'190	4'393'190	4'393'190		Total Aufwand Total Ertrag Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	4'409'670	4'095'640	314'030

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung
Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

Konto	Budget 2022	
2170.5040.06	55'000.00	Der Spielplatz "Kindergärten" wird in einer 2. Tranche erweitert.
...		
...		

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	55'000.00	0.00	732'500.00	0.00	956'530.17	0.00
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
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		55'000.00	0.00	732'500.00	0.00	956'530.17	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		-55'000.00	0.00	-732'500.00	0.00	-956'530.17	0.00
Total		55'000.00	0.00	732'500.00	0.00	956'530.17	0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens					
Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
2120	Primarschule	3300.6	5'500.00	5'300.00	10'218.30
2170	Liegenschaften	3300.4	260'000.00	244'000.00	214'657.15
Total			265'500.00	249'300.00	224'875.45
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Wertberichtigungen Darlehen		33xx	265'500.00	249'300.00	224'875.45
Wertberichtigungen Beteiligungen		364x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge		365x	0.00	0.00	0.00
		366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			265'500.00	249'300.00	224'875.45

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	
Anzahl Einwohner	2'350	2330	2310	
Steuerfuss	51%	49%	49%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	0	0	0	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-88%	4%	81%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	1%	1%	1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	0%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	0	< 0 Fr. Nettovermögen 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
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				